

COMUNE
DI
CHIGNOLO PO

Conto del Patrimonio
Conto Economico

2016

| Comune di Chignolo Po | | CONTO ECONOMICO | | |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------------|
| | | IMPORTI PARZIALI | IMPORTI TOTALI | IMPORTI COMPLESSIVI |
| A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u> | | | | |
| 1) | proventi tributari | 1.514.829 | | |
| 2) | proventi da trasferimenti | 115.497 | | |
| 3) | proventi da servizi pubblici | 62.658 | | |
| 4) | proventi da gestione patrimoniale | 103.742 | | |
| 5) | proventi diversi | 107.665 | | |
| 6) | proventi da concessioni da edificare | 8.000 | | |
| 7) | increm. di immobilizz. per lavori interni | - | | |
| 8) | Variaz. nelle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz. | - | | |
| Totale proventi della gestione (A) | | | 1.912.391 | |
| B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u> | | | | |
| 9) | personale | 415.818 | | |
| 10) | acq. mat. prime e/o beni di consumo | 80.373 | | |
| 11) | beni di consumo | - | | |
| 12) | prestazioni di servizi | 1.079.448 | | |
| 13) | godimento di beni di terzi | - | | |
| 14) | trasferimenti | 262.512 | | |
| 15) | imposte e tasse | 41.004 | | |
| 16) | quote di ammortamento d'esercizio | 710.439 | | |
| Totale costi della gestione (B) | | | 2.589.594 | |
| RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B) | | | - 677.203 | |
| C) <u>PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u> | | | | |
| 17) | utili | 36.470 | | |
| 18) | interessi su capitale di dotazione | - | | |
| 19) | trasferimenti ad aziende spec. e partecipate | - | | |
| Totale (C) (17+18-19) | | | 36.470 | |
| RISULTATO DELLA GEST.OPERATIVA (A-B+/- C) | | | - 640.733 | |

| Comune di Chignolo Po | | CONTO ECONOMICO | | |
|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------------------------------|
| | | IMPORTI PARZIALI | IMPORTI TOTALI | IMPORTI COMPLESSIVI |
| D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| 20) | interessi attivi | 50 | | |
| 21) | interessi passivi: | 54.073 | | |
| | su mutui e prestiti | 54.073 | | |
| | su obbligazioni | | | |
| | su anticipazioni | | | |
| | per altre cause | | | |
| | Totale (D) (20-21) | - | 54.023 | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| | Proventi | | | |
| 22) | Insussistenza del passivo | 8.329 | | |
| 23) | Sopravvenienze attive | 31.555 | | |
| 24) | Plusvalenze patrimoniali | - | | |
| | Totale Proventi (e.1) (22+23+24) | | 39.884 | |
| 25) | Insussistenze dell'attivo | 73.763 | | |
| 26) | Minusvalenze patrimoniali | - | | |
| 27) | Accantonam. per svalutazione crediti | | | |
| 28) | Oneri straordinari | 13.121 | | |
| | Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28) | | 86.884 | |
| | Totale (E) (e.1-e.2) | - | 47.000 | |
| RISULTATO ECONOMICO | | | | |
| DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E) | | | | - 741.755,61 |
|, li..... | | | | |
| | Il Segretario | | Il legale rappresentante dell'ente | Il Responsabile del servizio finanziario |

| | | | | | | | | | |
|------------|-----|----------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------|---------------------|
| | | Comune di Chignolo Po | CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) | | | | | | |
| | | | al 31/12/2016 | | | | | | |
| | | | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | CONSISTENZA FINALE | |
| | | | | | + | - | + | - | |
| A) | | IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) | | IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI | | | | | | | |
| | 1) | Costi pluriennali capitalizzati | 221.266,53 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 221.266,53 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>21.641,82</i> | | | | <i>0,00</i> | <i>4.425,33</i> | <i>26.067,15</i> |
| | | Totale | 199.624,71 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 4.425,33 | 195.199,38 |
| II) | | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| | 1) | beni demaniali | 17.431.037,29 | 7.054,77 | | | 84.265,40 | | 17.522.357,46 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>2.989.183,44</i> | | | | | <i>350.447,15</i> | <i>3.339.630,59</i> |
| | 2) | terreni (patrimonio indisponibile) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| | 3) | terreni (patrimonio disponibile) | 179.881,50 | 0,00 | | | 0,00 | | 179.881,50 |
| | 4) | fabbricati (patrimonio indisponibile) | 9.140.350,14 | 29.076,14 | | | 0,00 | | 9.169.426,28 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>2.115.796,75</i> | | | | | <i>275.082,79</i> | <i>2.390.879,54</i> |
| | 5) | fabbricati (patrimonio disponibile) | 1.818.343,43 | 146.265,14 | | | 49.415,60 | | 2.014.024,17 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>394.266,70</i> | | | | | <i>60.420,73</i> | <i>454.687,43</i> |
| | 6) | macchinari,attrezzature e impianti | 7.905,42 | 22.779,13 | | | 0,00 | | 30.684,55 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>6.000,81</i> | | | | | <i>3.945,68</i> | <i>9.946,49</i> |
| | 7) | attrezzature e sistemi informatici | 21.768,88 | 15.762,90 | | | 0,00 | | 37.531,78 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>20.824,78</i> | | | | | <i>3.824,30</i> | <i>24.649,08</i> |
| | 8) | automezzi e motomezzi | 132.328,97 | 0,00 | | | 0,00 | | 132.328,97 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>106.438,99</i> | | | | | <i>6.689,79</i> | <i>113.128,78</i> |
| | 9) | mobili e macchine d'ufficio | 41.096,07 | 2.737,68 | | | 0,00 | | 43.833,75 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>34.554,53</i> | | | | | <i>5.602,78</i> | <i>40.157,31</i> |
| | 10) | universalità di beni (patrim. indisponibile) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| | 11) | universalità di beni (patrim. disponibile) | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | | <i>(relativo fondo ammortam. in detraz.)</i> | <i>0,00</i> | | | | | | <i>0,00</i> |
| | 12) | diritti reali su beni di terzi | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | 13) | immobilizzazioni in corso | 133.681,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 133.681,00 | 0,00 |
| | | Totale | 23.239.326,70 | 223.675,76 | 0,00 | | 133.681,00 | 839.694,22 | 22.756.989,24 |

| | | | | | | | | | |
|-------------|----|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | Comune di Chignolo Po | CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) | | | | | | |
| | | | al 31/12/2016 | | | | | | |
| | | | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
| | | | | | + | - | + | - | |
| III) | | IMMOBILIZZAZ. FINANZIARIE | | | | | | | |
| | 1) | Partecipazioni in: | | | | | | | |
| | | a) imprese controllate | | | | | | | 0,00 |
| | | b) imprese collegate | | | | | | | 0,00 |
| | | c) altre imprese | | 1.764.838,00 | | | | | 1.764.838,00 |
| | 2) | Crediti verso: | | | | | | | |
| | | a) imprese controllate | | | | | | | 0,00 |
| | | b) imprese collegate | | | | | | | 0,00 |
| | | c) altre imprese | | | | | | | 0,00 |
| | 3) | Titoli (invest.a medio e lungo termine) | | | | | | | 0,00 |
| | 4) | Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato fondo svalutazione crediti)</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5) | Crediti per depositi cauzionali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Totale | | 1.764.838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.764.838,00 |
| | | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 25.203.789,41 | 223.675,76 | 0,00 | 133.681,00 | 844.119,55 | 24.717.026,62 |
| B) | | ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | |
| I) | | RIMANENZE | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | | Totale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) | | CREDITI | | | | | | | |
| | 1) | verso contribuenti | | 690.625,92 | 116.414,03 | 214.580,18 | 0,00 | 0,00 | 592.459,77 |
| | 2) | verso enti del sett. pubblico allargato | | | | | | | 0,00 |
| | | a) Stato - correnti | | 13.399,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.399,04 |
| | | - capitale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | a) Regione - correnti | | 65.567,87 | 48.039,95 | 26.810,29 | 0,00 | 8.100,00 | 78.697,53 |
| | | - capitale | | 12.926,32 | 8.000,00 | 12.926,32 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| | | a) Altri - correnti | | 15.134,90 | 0,00 | 46.689,90 | 31.555,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | - capitale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3) | verso debitori diversi | | | | | | | 0,00 |

| | | Comune di Chignolo Po | | CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) | | | | | | | |
|-------------|----|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------------------|------------|----------------------------------|--|---------------------------|
| | | | | al 31/12/2016 | | | | | | | |
| | | | | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
| | | | | | + | - | + | - | | | |
| | | | a) verso utenti di servizi pubblici | 15.346,93 | 7.821,56 | 5.346,93 | | 0,00 | | | 17.821,56 |
| | | | b) verso utenti di beni patrimoniali | 16.500,00 | 36.925,70 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | | | 51.925,70 |
| | | | c) verso altri - correnti | 45.726,74 | 4.834,00 | 3.128,38 | 0,00 | 10.635,41 | | | 36.796,95 |
| | | | - capitale | 1.705,97 | 154.672,84 | 1.705,97 | | 0,00 | | | 154.672,84 |
| | | | d) da alienazioni patrimoniali | 0,00 | 237,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 237,83 |
| | | | e) per somme corrisposte c/terzi | 33.041,60 | 188.668,59 | 0,00 | | 33.041,60 | | | 188.668,59 |
| | 4) | | Crediti per IVA | 0,00 | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | 5) | | Per depositi | | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | | | a) banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | | | b) Cassa Depositi e Prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | Totale | 909.975,29 | 565.614,50 | 312.687,97 | 31.555,00 | 51.777,01 | | | 1.142.679,81 |
| III) | | | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | | | | | |
| | 1) | | Titoli | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| IV) | | | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | | | | |
| | 1) | | Fondo di cassa | 158.545,83 | 2.871.956,62 | 2.638.965,91 | | | | | 391.536,54 |
| | 2) | | Depositi bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | Totale | 158.545,83 | 2.871.956,62 | 2.638.965,91 | 0,00 | 0,00 | | | 391.536,54 |
| | | | | | | | | | | | 0,00 |
| | | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 1.068.521,12 | 3.437.571,12 | 2.951.653,88 | 31.555,00 | 51.777,01 | | | 1.534.216,35 |
| C) | | | <u>RATEI E RISCONTI</u> | | | | | | | | |
| I) | | | <u>RATEI ATTIVI</u> | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| II) | | | <u>RISCONTI ATTIVI</u> | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | | | TOTALE RATEI E RISCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) | 26.272.310,53 | 3.661.246,88 | 2.951.653,88 | 165.236,00 | 895.896,56 | | | 26.251.242,97 |
| | | | <u>CONTI D'ORDINE</u> | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 8.000,00 |
| D) | | | <u>OPERE DA REALIZZARE</u> | 257.778,80 | 74.467,63 | 33.680,35 | 0,00 | 136.214,60 | | | 162.351,48 |
| E) | | | <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u> | | | | | | | | |
| F) | | | <u>BENI DI TERZI</u> | | | | | | | | |
| | | | TOTALE CONTI D'ORDINE | 257.778,80 | 66.467,63 | 33.680,35 | 0,00 | 136.214,60 | | | 154.351,48 |

| Comune di Chignolo Po | | CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------|
| | | al 31/12/2016 | | | | | | |
| | | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
| | | | | + | - | + | - | |
| A) | <u>PATRIMONIO NETTO</u> | | | | | | | |
| I) | Netto patrimoniale | | 19.719.249,42 | 4.140.074,36 | 4.245.177,64 | 294.585,20 | 931.237,53 | 18.977.493,81 |
| II) | Netto da beni demaniali | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | | 19.719.249,42 | 4.140.074,36 | 4.245.177,64 | 294.585,20 | 931.237,53 | 18.977.493,81 |
| B) | <u>CONFERIMENTI</u> | | | | | | | |
| I) | Conferim. da trasferim.in c/capitale | | 1.544.430,83 | 116.881,23 | | | 44.960,16 | 1.616.351,90 |
| II) | Conferim. da concessioni di edificare | | 2.446.340,25 | 232.863,38 | 8.000,00 | 0,00 | 76.059,99 | 2.595.143,64 |
| | TOTALE CONFERIMENTI | | 3.990.771,08 | 349.744,61 | 8.000,00 | 0,00 | 121.020,15 | 4.211.495,54 |
| C) | <u>DEBITI</u> | | | | | | | |
| I) | <u>Debiti di finanziamento:</u> | | | | | | | |
| | 1) per finanz. a breve termine | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2) per mutui e prestiti | | 2.237.340,56 | 0,00 | 54.000,00 | 21.985,97 | 0,00 | 2.205.326,53 |
| | 3) per prestiti obbligazionari | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | 4) per debiti pluriennali | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| II) | <u>Debiti di funzionamento</u> | | 273.429,35 | 417.005,86 | 193.511,88 | | 1.963,13 | 494.960,20 |
| III) | <u>Debiti per IVA</u> | | 7.358,00 | | | 13.355,00 | | 20.713,00 |
| IV) | <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u> | | 0,00 | 312.762,30 | 187.266,46 | | | 125.495,84 |
| V) | <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u> | | 44.162,12 | 206.010,99 | 36.049,14 | | 6.365,92 | 207.758,05 |
| VI) | <u>debiti verso:</u> | | | | | | | 0,00 |
| | 1) imprese collegate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | 2) imprese controllate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | 3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII) | Altri debiti | | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| | TOTALE DEBITI | | 2.562.290,03 | 943.779,15 | 470.827,48 | 35.340,97 | 8.329,05 | 3.062.253,62 |

| | | | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|-------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------------|---------------|--------------------|
| | | | | | + | - | + | - | |
| | | | | | | | | | |
| D) | | <u>RATEI E RISCONTI</u> | | | | | | | |
| | I) | Ratei passivi | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | II) | Risconti passivi | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | | | 26.272.310,53 | 5.433.598,12 | 4.724.005,12 | 329.926,17 | 1.060.586,73 | 26.251.242,97 | |
| | | <u>CONTI D'ORDINE</u> | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 | |
| E) | | <u>OPERE DA REALIZZARE</u> | 257.778,80 | 74.467,63 | 33.680,35 | 0,00 | 136.214,60 | 162.351,48 | |
| F) | | <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u> | | | | | | | |
| G) | | <u>BENI DI TERZI</u> | | | | | | | |
| | | TOTALE CONTI D'ORDINE | 257.778,80 | 66.467,63 | 33.680,35 | 0,00 | 136.214,60 | 154.351,48 | |
| | | , li..... | | | | | | | |
| | | Il Segretario | | Il legale rappresentante dell'ente | | | Il Responsabile del servizio finanziario | | |
| | | | | | | | | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - ENTRATE | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------|------------------------|--------------------|------------------|-------------------------|------|--------|-------------|---------|-------------|
| TIPOLOGIA | ACCERT. FIN.RI DI COMPET.ZA | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE | AL CONTO ECONOMICO | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | | | |
| | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | RETT.CHE RIS.FINAN. | RIF. | PROVENTI | NOTE | RIF. | ATTIVO | RIF. | PASSIVO | |
| tit. I ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | | | | |
| Imposte | Tit.I-cat. I | 692.914,42 | | | | | | A1 | 692.914,42 | | | | | |
| Tasse | Tit.I-cat. 2 | 365.626,22 | | | | | | A1 | 365.626,22 | | | | | |
| Tributi speciali | Tit.I-cat. 3 | 456.288,64 | | | | | | A1 | 456.288,64 | | | | | |
| Totale entrate tributarie | | 1.514.829,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | C1 | 0,00 | DII | 0,00 |
| tit. II ENTRATE DA TRASFERIMENTI | | | | | | | | | | | | | | |
| da Stato | Tit. II-cat.1 | 45.335,00 | | | | | | A2 | 45.335,00 | | | | | |
| da Regione | Tit. II-cat.2 | 49.573,29 | | | | | | A2 | 49.573,29 | | | | | |
| da Regione per funz. del. | Tit. II-cat.3 | 3.604,10 | | | | | | A2 | 3.604,10 | | | | | |
| da org. Comun. e intern. | Tit. II-cat.4 | 0,00 | | | | | | A2 | 0,00 | | | | | |
| da altri Enti sett. Pubblico | Tit. II-cat.5 | 16.984,34 | | | | | | A2 | 16.984,34 | | | | | |
| Totale entrate da trasferimenti | | 115.496,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 115.496,73 | | C1 | 0,00 | DII | 0,00 |
| tit. III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | | | | | | | | | | 1 | | | | |
| Proventi servizi pubblici | Tit. III-cat.1 | 62.658,02 | | | | | | A3 | 62.658,02 | | | | | |
| Proventi gestione patrimoniale | Tit. III-cat.2 | 103.741,88 | | | | | | A4 | 103.741,88 | | | | | |
| Proventi finanziari | Tit. III-cat.3 | | | | | | | | | | | | | |
| . - interessi su depositi, cred. | | 49,87 | | | | | | D20 | 49,87 | | | | | |
| . - interessi su conf. Capitale | | | | | | | | C18 | 0,00 | | | | | |
| Proventi per utili | Tit. III-cat.4 | 36.469,99 | | | | | | C17 | 36.469,99 | | | | | |
| Proventi diversi | Tit. III-cat.5 | 0,00 | | | | | | 107.665,15 A5 | 107.665,15 | | | | | |
| Totale entrate extratributarie | | 202.919,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 310.584,91 | | C1 | 0,00 | DII | 0,00 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | | 1.833.245,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - ENTRATE | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------|--------------|------------|------------------------|--------------------|----------|------|-------------------------|-----------|------|---------|------------|
| TIPOLOGIA | ACCERT. FIN.RI DI COMPET.ZA | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE | AL CONTO ECONOMICO | | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | | |
| | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | RETT.CHE RIS.FINAN. | RIF. | PROVENTI | NOTE | RIF. | ATTIVO | RIF. | PASSIVO | |
| tit. IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIM., TRASFERIM. DI CAPITALI, RISCOSS. DI CREDITI | | | | | | | | | | | 3 | | | |
| Alienazione di beni patrimoniali | Tit.IV-cat.1 | 19.392,21 | | | | 19.392,21 | E24 | 0,00 | 2 | All | 19.392,21 | | | |
| | | | | | | | E26 | 0,00 | 2 | | | | | |
| Trasf. di capitale dallo Stato | Tit.IV-cat.2 | 1.551,57 | | | | | | | | | | | | |
| Trasf. di capitale da Regione | Tit.IV-cat.3 | 8.000,00 | | | | | | | | | | | | |
| Trasf. di cap. da altri sett. Pubbl. | Tit.IV-cat.4 | 0,00 | | | | | | | 4 | | | | B I | 9.551,57 |
| Trasf. di cap. da altri soggetti | Tit.IV-cat.5 | 320.800,83 | | | | 8.000,00 | A6 | 8.000,00 | 5 | | | | B II | 8.000,00 |
| Totale trasferim. Di capitale (2+3+4+5) | | 330.352,40 | | | | | | | | | | | | |
| Riscossione di crediti | Tit.IV-cat.6 | 0,00 | | | | | | | | | | | | |
| Totale entrate da alienaz, trasf. di cap. e riscoss. Di crediti | | 349.744,61 | | | | | | | | | | | | |
| tit. V ENTRATE DA ACCENS.DI PRESTITI | | | | | | | | | | | | | | |
| Anticipazioni di cassa | Tit.V - cat.1 | 312.762,30 | | | | | | | | | | | CIV | 312.762,30 |
| Finanziamenti a breve termine | Tit.V - cat.2 | 0,00 | | | | | | | | | | | C I 1 | 0,00 |
| Assunzione di mutui e prestiti | Tit.V - cat.3 | 0,00 | | | | | | | | | | | C I 2 | 0,00 |
| Emissione prestiti obbligazion. | Tit.V - cat.4 | | | | | | | | | | | | C I 3 | 0,00 |
| Totale entrate da acc. Di prestiti | | 312.762,30 | | | | | | | | | | | | |
| tit. VI SERVIZI C/ TERZI | Tit. VI | 629.130,47 | | | | | | | 6 | BII(3e) | | | | |
| TOTALE GENERALE ENTRATA | | 3.124.883,15 | | | | | | | | | | | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - ENTRATE | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------|--------------|------------|---------------------------------|--------------------|-----------|------|-------------------------|--------|------|---------|--|
| TIPOLOGIA | ACCERT. FIN.RI DI COMPET.ZA | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE RETT.CHE RIS.FINAN. | AL CONTO ECONOMICO | | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | | |
| | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | | RIF. | PROVENTI | NOTE | RIF. | ATTIVO | RIF. | PASSIVO | |
| Insussistenze del passivo | 8.329,05 | | | | | | E22 | 8.329,05 | 7 | | | | | |
| Sopravvenienze attive | 31.555,00 | | | | | | E23 | 31.555,00 | 8 | | | | | |
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi cap.) | 0,00 | | | | | | A7 | 0,00 | 9 | A1-1) | 0,00 | | | |
| Variaz. Nelle riman. In corso di lavorazione | 0,00 | | | | | | A8 | 0,00 | | B I | 0,00 | | | |
| NOTE: | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate extratributarie" per attività in regime di impresa; l'ammontare delle IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III) costituendo un debito verso l'Erario a fronte del credito accertato al lordo d'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 (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo viene portato in diminuzione nel conto economico (E26) | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | quando viene alienato un bene, il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | va indicato il totale dei trasferimenti di capitale da Stato, regione, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio) | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti 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 di retta 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 tutte le unità prodotte verranno realizzate. | | | | | | | | | | | | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - SPESE | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------|---------------------|-----------------------|-----------|----------------------------|----------------------------|-------------------|------------|
| TIT. | TIPOLOGIA | IMPEGNI FIN.RI DI COMPETENZA | RISCONTI ATTIVI | | RATEI PASSIVI | | ALTRE RETTIFICHE | AL CONTO ECONOMICO | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | |
| | | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | RISL. FIN.RIO | RIF. | COSTI | | Rif. C.P.ATTIVO | Rif. C.P. PASSIVO | |
| tit. I | SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | | |
| | 1) Personale | 415.818,22 | | | | | | B9 | 415.818 | | | | |
| | 2) Acquisti beni consumo e mat. | 80.373,20 | | | | | | B10 | 80.373 | | | | |
| | 3) prestazione di servizi | 1.079.447,57 | | - | | | | B12 | 1.079.448 | | | | |
| | 4) utilizzo beni di terzi | - | | | | | | B13 | - | | | | |
| | 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 | - | | | | | | C19 | - | | | | |
| | altri | 254.512,13 | | | | | | B14 | 254.512 | | | | |
| | 6) interessi passivi ed oneri fin. | 54.073,00 | | | | | | D21 | 54.073 | | | | |
| | 7) imposte e tasse | 41.004,08 | | | | | | B15 | 41.004 | | | | |
| | 8) oneri straordinari | 13.120,85 | | - | | | | E28 | 13.121 | | | | |
| | Totale spese correnti | 1.938.349,05 | - | - | - | - | - | | | CII | - | DI | - |
| tit. II | SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | |
| | 1) acquis. di beni immobili, di cui: | 243.691,96 | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | 187.311,41 | | | | | | | | A II | 187.311,41 | | |
| | b) somme rimaste da pagare | 56.380,55 | | | | | | | | D | 56.380,55 | E | 56.380,550 |
| | 2) espropri e servitù on.,di cui: | - | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | A II | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | D | - | E | - |
| | 3) acq. di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui: | - | | | | | | | | 2 | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | A II | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | D | - | E | - |
| | 4) util. di beni di terzi per realiz. in economia, di cui: | - | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | A II | - | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - SPESE | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------|--------------------------------------|----------|--------------------------------|----------|----------------------------|-------------------|-------|-------------|
| TIT. | TIPOLOGIA | IMPEGNI FIN.RI DI COMPETENZA | RISCONTI ATTIVI | | RATEI PASSIVI | | ALTRE RETTIFICHE RISL. FIN.RIO | RIF. | AL CONTO ECONOMICO COSTI | NO TE | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | |
| | | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | | | | | Rif. C.P.ATTIVO | Rif. C.P. PASSIVO | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | | D | - | E | - |
| | 5) acquisiz. Di beni mobili, macchine ed attrezzature, di cui: | 12.771,08 | | | | | | | | | 3 | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | 2.684,00 | | | | | | | | | A II | 2.684,00 | | |
| | b) somme rimaste da pagare | 10.087,08 | | | | | | | | | D | 10.087,08 | E | 10.087,080 |
| | 6) incarichi prof. esterni, di cui: | - | | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | | A II | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | | D | - | E | - |
| | 7) trasferim. di capitale, di cui: | 8.000,00 | | | | | | 8.000,00 | B14 | 8.000,00 | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | | A II | 8.000,00 | | |
| | b) somme rimaste da pagare | 8.000,00 | | | | | | | | | 3 | D | E | - |
| | 8) conferim. di capitale, di cui: | - | | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | | A III 2 | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | | | - | | - |
| | 9) partecipaz. azionarie, di cui: | - | | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | | A III 2 | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | | | - | | - |
| | 10) concess. di crediti ed anticipazioni, di cui: | - | | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | - | | | | | | | | | A III 2 | - | | |
| | b) somme rimaste da pagare | - | | | | | | | | | | | | |
| | Totale spese in c/capitale, di cui: | 264.463,04 | | | | | | | | | | | | |
| | a) pagamenti eseguiti | 189.995,41 | | | | | | | | | | | | |
| | b) somme rimaste da pagare | 74.467,63 | | | | | | | | | | | | |
| tit. III | RIMBORSO DI PRESTITI | | | | | | | | | | | | | |
| | 1) rimborso anticip. di cassa | 216.364,50 | | | | | | | | | | | C IV | 216.364,500 |
| | 2) rimborso fin. a breve termine | - | | | | | | | | | | | C I 2 | - |
| | 3) rimborso quote cap. mutui | 54.000,00 | | | | | | | | | | | C I 2 | 54.000,000 |
| | 4) rimb. prestiti obbligazionari | - | | | | | | | | | | | C I 3 | - |
| | 5) rimb. quote cap. debiti plur. | - | | | | | | | | | | | C I 4 | - |
| | Totale rimborso prestiti | 270.364,50 | | | | | | | | | | | | |

| Comune di Chignolo Po | | PROSPETTO DI CONCILIAZIONE - SPESE | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------|
| TIT. | TIPOLOGIA | IMPEGNI FIN.RI DI COMPETENZA | RISCONTI ATTIVI | | RATEI PASSIVI | | ALTRE RETTIFICHE RISL. FIN.RIO | AL CONTO ECONOMICO RIF. | AL CONTO ECONOMICO COSTI | AL CONTO DEL PATRIMONIO | |
| | | | INIZIALI (+) | FINALI (-) | INIZIALI (-) | FINALI (+) | | | | Rif. C.P. ATTIVO | Rif. C.P. PASSIVO |
| tit. IV | SERVIZI PER CONTO TERZI | 629.130,47 | | | | | | | | | |
| | TOTALE GENERALE SPESA | 3.102.307,06 | | | | | | | | | |
| | Varia. nelle rimanenze di mate- rie prime e beni di consumo | | | | | | | B11 | | B1 | - |
| | Quote di ammortamento di eserc. | 710.438,55 | | | | | | B16 | 710.439 | A | - 710.438,55 |
| | Accant. per svalutaz. crediti | | | | | | | E27 | - | A III 4 | - |
| | Insussistenze dell'attivo | 73.762,98 | | | | | | E25 | 73.763 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| NOTE | | | | | | | | | | | |
| 1 | Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti", per attività in regime di impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere o registrare 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 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 residui; | | | | | | | | | | |
| 3 | l'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza de 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 di 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 AIII2 "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 va riportato 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 d'importi dell'attivo del 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). | | | | | | | | | | |