

**COMUNE DI
POSITANO**

**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE,
CONTO ECONOMICO E
CONTO DEL PATRIMONIO**

ANNO

2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) 2015

	Cat.	Accertamenti finanziari di competenza (1E)	RISCONTI		PASSIVI		RATEI		ATTIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario (6E)	RIF.	AL CONTO ECONOMICO		Note	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
			INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)	1E+2E-3E-4E+5E-6E (7E)	Rif. C.P.	Importo	Note								
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE																		
1) Imposte	1	1.863.922,00										A 1	1.863.922,00			Attivo	C I -4+5	0,00
2) Tasse	2	2.150.500,00										A 1	2.150.500,00			Attivo	C I -4+5	0,00
3) Tributi speciali	3	42.551,06										A 1	42.551,06			Passivo	D II +3-2	0,00
Totale entrate tributarie		4.056.973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				4.056.973,06					
TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI																		
1) da Stato	1	100.635,23										A 2	100.635,23			Attivo	C I -4+5	0,00
2) da regione	2	175.568,75										A 2	175.568,75			Passivo	D II +3-2	0,00
3) da regione per funzioni delegate	3	250.000,00										A 2	250.000,00					
4) da organismi comunitari e internaz.	4	0,00										A 2	0,00					
5) da altri enti del settore pubblico	5	19.600,00										A 2	19.600,00					
Totale entrate da trasferimenti		545.803,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				545.803,98					
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																		
1) Proventi servizi pubblici	1	944.853,42										A 3	944.853,42					
2) Proventi gestione patrimoniale	2	414.998,46										A 4	414.998,46					
3) Proventi finanziari	3	9.406,95										D20	9.406,95					
- Interessi su depositi, crediti, ecc.		9.406,95										C18	0,00					
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate												C17	0,00					
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società	4	169.315,69										C17	0,00					
5) Proventi diversi	5	1.538.574,52										A 5	169.315,69					
Totale entrate extratributarie		1.538.574,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				1.538.574,52					
TOTALE ENTRATE CORRENTI		6.141.351,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				6.141.351,56					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) 2015

Titolo IV	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONI DI CREDITI	Cat.	Accertamenti finanziari di competenza (1E)	RISCONTI		RATEI		Altre rettifiche del risultato finanziario (6E)	RIF.	AL CONTO ECONOMICO (7E)	Note	Rif. C.P.	AL CONTO DEL PATRIMONIO	Importo	Note
				INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)								
1)	Alienazioni di beni patrimoniali	1	220.671,00						E24	220.671,00	2	A II			3
2)	Trasferimenti di capitale dallo Stato	2							E26		2	Attivo A II			
3)	Trasferimenti di capitale da regione	3	45.000,00									Passivo B I +1	45.000,00		4
4)	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	4										Passivo B I +1	0,00		4
5)	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	5	465.662,41						A 6		5	Passivo B II +1-7	465.662,41		5
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)			510.662,41												
6)	Riscossione di crediti	6													
Totale entrate da alienazione di beni patrimoniali, trasferimenti di capitali, ecc.			731.333,41												
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI															
1)	Anticipazioni di cassa	1										Passivo C IV +1			
2)	Finanziamenti a breve termine	2										Passivo C I 01 +1			
3)	Assunzione di mutui e prestiti	3										Passivo C I 02 +1			
4)	Emissione di prestiti obbligazionari	4										Passivo C I 03 +1			
Totale entrate accensione di prestiti			0,00												
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI			1.189.028,63									Attivo B II 3 E	1.189.028,63		6
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA			8.061.713,60												
									E22	681.525,07	7	Attivo A I 1 +7			
									E23		8	Attivo A I 1 +7			
									A 7		9	Attivo A I 1 +7			
									A 8			Attivo B I			

	Impegni finanziari di competenza (1\$)	RISCONTI		ATTIVI		RATEI		PASSIVI		Altre rettifiche del risultato finanziario (6\$)	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO	Note
		INIZIALI (+) (2\$)	FINALI (-) (3\$)	INIZIALI (-) (4\$)	FINALI (+) (5\$)	RIF.	1\$+2\$-3\$-4\$+5\$-6\$ (7\$)	Rif. C.P.	Importo					
6) Incarichi professionali esterni di cui:	20.000,00													
a) pagamenti eseguiti	50.914,85													
b) somme rimaste da pagare	67.556,68													
7) Trasferimenti di capitale di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
8) Partecipazioni azionarie di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
9) Conferimenti di capitale di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
10) Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
Totale spese in conto capitale di cui:	3.083.767,18													
a) pagamenti eseguiti	4.456.692,05													
b) somme rimaste da pagare	5.199.037,35													
TITOLO III RIMBORSO DI PRESTITI														
1) Rimborso di anticipazioni di cassa														
2) Rimborso finanziamenti a breve termine														
3) Rimborso quota capitale di mutui e prestiti	396.414,68													
4) Rimborso di prestiti obbligazionari														
5) Rimborso quota capitale debiti pluriennali														
Totale rimborso di prestiti	396.414,68													
TITOLO IV SERVIZI PER CONTO TERZI	1.189.028,63													
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	10.217.344,89													
- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo														
- Quote di ammortamento dell'esercizio														
- Accantonamento per svalutazione crediti														
- Insussistenze dell'attivo														

Postano, lì 25 marzo 2016

Il Segretario Comunale

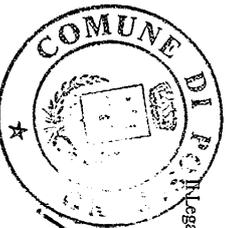
dott. *Adolfo*

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Sindaco

Michele Polveria

Il Responsabile del Servizio Finanziario

dott. *Giuseppe*

CONTO ECONOMICO 2015

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	4.056.973,06		
2) Proventi da trasferimenti	545.803,98		
3) Proventi da servizi pubblici	944.853,42		
4) Proventi da gestione patrimoniale	414.998,46		
5) Proventi diversi	169.315,69		
6) Proventi da concessioni da edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		6.131.944,61	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	1.375.076,02		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	151.054,37		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	3.488.914,23		
13) Godimento di beni di terzi	28.456,55		
14) Trasferimenti	211.282,39		
15) Imposte e tasse	122.073,23		
16) Quote di ammortamento di esercizio	546.734,13		
Totale costi della gestione (B)		5.923.590,92	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			208.353,69
C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
Totale (C) (17+18-19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			208.353,69
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	9.406,95		
21) Interessi passivi, di cui:	205.960,42		
- su mutui e prestiti	205.960,42		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-196.553,47	

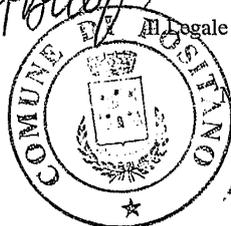
CONTO ECONOMICO 2015

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
- Proventi			
22) Insussistenze del passivo	681.525,07		
23) Sopravvenienze attive			
24) Plusvalenze patrimoniali	220.671,00		
Totale proventi (e.1) (22+23+24)		902.196,07	
- Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	63.618,07		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	70.376,58		
28) Oneri straordinari	5.000,00		
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		138.994,65	
Totale (E) (e.1 - e.2)		763.201,42	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			775.001,64

Positano, lì 25 marzo 2016

Il Segretario Comunale
dott. Alberto De Stefano

Il Responsabile del Servizio Finanziario
dott. Gianpiero Cicalese



Il Legale Rappresentante dell'Ente
Il Sindaco

Michele De Lucia

Michele De Lucia

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

2015

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da		Consistenza Finale	
			+	-		
2) Crediti verso : a) imprese controllate b) imprese collegate c) altre imprese		131.238,65	799.140,37	1.055.749,50	1.103.555,71	1.145.120,95
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		237.835,48	799.140,37	1.055.749,50	2.374.047,14	1.103.555,71
4) Crediti di dubbia esigibilità (dentro il fondo svalutazione crediti)		11.187.328,15	2.788.722,19	1.077.427,28	5.874.144,14	1.650.289,84
5) Crediti per depositi cauzionali		-	-	-	-	-
Totale		11.187.328,15	2.788.722,19	1.077.427,28	5.874.144,14	17.122.477,36
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		-	-	-	-	-
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
D) RIMANENZE						
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti		1.793.333,45	12.180,83	55.685,55	1.737.647,90	12.180,83
2) Verso enti del settore pubblico allargato:						
a) Stato		10.000,00		10.000,00		0,00
- correnti		335.805,00				335.805,00
- capitale		997.765,32	419.452,41	269.041,77		1.148.175,96
b) Regione		7.426.611,29	22.664,44	4.809.004,51		2.640.271,22
- capitale		48.445,48	9.600,00	20.000,00		38.045,48
- correnti		25.600,00				25.600,00
c) Altri						
3) Verso debitori diversi:						
a) verso utenti di servizi pubblici		181.485,44	15.349,23	15.349,23	181.485,44	0,00
b) verso utenti di beni patrimoniali		189.815,44			147.678,74	42.136,70
c) verso altri		307.235,06	190,44	260.744,49	307.235,06	0,00
- capitale		260.744,49				190,44
- per somme corrisposte c/terzi		21,00		21,00		0,00
d) da alienazioni patrimoniali		27.597,25	1.189.028,63	1.184.613,23	30.644,26	32.012,65
4) Crediti per IVA		70.007,00	30.644,00	33.205,74		36.801,00
5) Per depositi:						
a) banche		1.866.469,73		481.771,97		0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		13.540.935,95	1.699.109,98	7.139.437,49	0,00	1.384.697,76
Totale		-	1.699.109,98	7.139.437,49	0,00	5.695.917,04

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

2015

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da				Consistenza Finale
			+	-	+	-	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli		-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILTA' LIQUIDE							
1) Fondo cassa		2.060.033,58	12.308.039,30	11.826.872,01			2.541.200,87
2) Depositi bancari		2.060.033,58	12.308.039,30	11.826.872,01	0,00	0,00	2.541.200,87
Totale		4.120.067,16	24.616.078,60	23.653.744,02	0,00	0,00	5.082.401,74
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		4.120.067,16	24.616.078,60	23.653.744,02	0,00	0,00	5.082.401,74
C) RATEI E RISCONTI							
D) Ratei attivi		47.034,27	0,00	42.244,65			4.789,62
II) Risconti attivi		47.034,27	0,00	42.244,65	0,00	0,00	4.789,62
TOTALE RATEI E RISCONTI		94.068,54	0,00	84.489,30	0,00	0,00	9.579,24
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		94.068,54	24.616.078,60	23.653.744,02	5.874.144,14	4.054.981,24	25.364.384,89
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		11.671.535,41	2.144.054,35	8.616.552,41			5.199.037,35
E) BENI CONFERTI IN AZIENDE SPECIALI		11.671.535,41	2.144.054,35	8.616.552,41			0,00
F) BENI DI TERZI		11.671.535,41	2.144.054,35	8.616.552,41	0,00	0,00	0,00
Totale conti d'ordine		35.013.606,23	6.432.163,05	25.849.657,23	0,00	0,00	5.199.037,35

Positano, li 25 marzo 2016

Il Segretario Comunale
dot. Roberto Ipe Stefano




Il Legale Rappresentante dell'Ente
Ing. Giuseppe Fata
Sindaco



Il Responsabile del Servizio Finanziario
dot. Gianluigi Cicalese



CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

2015

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da		Consistenza Finale
			cfinanziario	altre cause	
A) PATRIMONIO NETTO					
D) Netto patrimoniale		12.146.124,12	14.212.419,45	16.698.649,82	12.921.125,76
II) Netto da beni demaniali		12.146.124,12	14.212.419,45	16.698.649,82	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO					12.921.125,76
B) CONFERIMENTI					
D) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		5.035.224,78	45.000,00	1.442.069,11	3.638.155,67
II) Conferimenti da concessioni da edificare		2.268.535,12	465.662,41		2.734.197,53
TOTALE CONFERIMENTI		7.303.759,90	510.662,41	1.442.069,11	6.372.353,20
C) DEBITI					
D) Debiti di finanziamento:					0,00
1) per finanziamenti a breve termine		4.652.611,26		396.414,68	4.256.196,58
2) per mutui e prestiti					0,00
3) per prestiti obbligazionari					0,00
4) per debiti pluriennali					0,00
II) Debiti di funzionamento:		2.455.128,16	883.760,98	1.810.627,13	1.528.262,01
III) Debiti per IVA					0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa					0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		277.708,51	1.189.028,63	1.180.289,80	286.447,34
VI) Debiti verso:					
a) imprese controllate					0,00
b) imprese collegate					0,00
c) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)					0,00
VII) Altri debiti					0,00
TOTALE DEBITI		7.385.447,93	2.072.789,61	3.387.331,61	6.070.905,93
D) RATEI E RISCONTI					
D) 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
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		26.835.331,95	16.795.871,47	20.085.981,43	25.364.384,89

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

2015

CONTI D'ORDINE	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da		Consistenza Finale
			cf/finanziario	altre cause	
B) OPERE DA REALIZZARE		11.671.535,41	2.144.054,35	0,00	5.199.037,35
F) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale conti d'ordine		11.671.535,41	2.144.054,35	0,00	5.199.037,35

Positano, lì 25 marzo 2016

Il Segretario Comunale
 dott. *Alberto Stefano*

Il Responsabile del Servizio Patrimonio
 ing. *Lucia*



Il Legale Rappresentante dell'Ente
 Il Sindaco
Lucia

Il Responsabile del Servizio Finanziario
 dott. *Giuseppe Cicalese*