UNIONE COSTA ALESINA

TUSA VIA ALESINA, 36 - 98079 - ME

P. I.V.A.: 03051480832

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2014

UNIONE COSTA ALESINA

Pag.

28/08/2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) - 2014

			0,00							0,00	6) Riscossione di crediti (tit.IV - cat.6)
0,00	0,1	0,00	0,00								101ale 11asteriment of cabinate
(4/5)			0,00								5) Trastenmenti di capitale da aitti soggetti (ut. 1 - cu.:)
0,00 (4/5)	0,0	0,00 B	0,00		A6					0.00	
0,00 (4)	0,1	0,00 BI	0,00							0,00	
0,00 (4)	0,1	0,00 BI	0,00	-						0.00	2) Trasterimenti di capitale datto sano (m. 17)
	0,	0,00 BI	0,00						0	0.00	1
	0,	0,00	0,00 AII		E26					0,00	1) Alichazione di con positione
	0.0		300 711		E24					0,00	Alienazi
0.00 (2/3)	0.0	0.00	0 00 AII		23						Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI
+			,61	52.820,61						52.820,61	TOTALE ENTRATE CORRENTI
			0,00		00,00	0,00	0,00	0,00			
+			3			0,00		0,00	0,00	0,00	5) Proventi diversi (tit.III - cat.5)
0,00	0,0	0,00 DII	0.00 CI		0,00 CI	0,00				0,00	Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (tit.III - cat.4)
000	0.0	0 00 0	00 3		300000000000000000000000000000000000000	0,00			0,00	0,00	 Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecinale
0.00	0.0	0.00 DII	0,00 CI		0.00 0.00	00,00				0,00	
000	0.0	0.00 DII	,00 CI		0,00	00,00			0,00	0,00	
0.00	0.0	0.00 DII	0.00 CI	0	0,00 74	0,00				0,00	
0.00	0.0	0.00 DII	0 00 CI	0	0,00 01	0.00			0,00	0,00	 Proventi servizi pubblici (tit.III - cat.1)
	0,00	0,00 DII	0,00 CI	0	0 00 A3	0.00					Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
3			30	0.00		0,00	0,00,	0,00		52.820,61	Totale Entrate da trasferimenti
+			61			0,00	0,00	0,00	0,00	9.320,61	5) da altri enti settore pubblico (tit.II - cat.5)
0,00	0,0	0,00 DII	9 320 61 CI	9 3	S CA	0.00	0,00	0,00	00,00	0,00	4) da org. comunitari e internazionali (tit.II - cat.4)
00	0,00	0,00 DII	0,00 CI		A2 4	0000	0,00	0,00	00,00	0,00	3) da regione per funzioni delegate (tit.II - cat.3)
0,00	0,0	0,00 DII	0,00 CI			000	0,00	0,00	00,00	43.500,00	2) da Regione (tit.II - cat.2)
00	0,00	0,00 DII	00 CI	2 43.500,00 CI		0.00	000	0,00	0,00	00,00	I) da Stato (tit.II - cat.1)
00	0,00	0,00 DII	0,00 CI	0	A2	0 00	0 00				Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI
+			0,00			0,00	0,00	0,00			1
+			8			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3) Tributi speciali (tit.I - cat.3)
8	0,00	0,00 DII	0.00 CI		A1 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 8	0,00	0,00 DII	0,00 CI		Al_l	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE 1) Imposte (tit.l - cat.l)
	PASSIVO	ATTIVO RILC.P.	Rif.C.P.	Rif.C.E.	203	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	di Competenza	
Note		1		AI COHO ECOHOMICO	del risultato		RATEI ATTIVI	PASSIVI	RISCONTI PASSIVI	Accertamenti	

UNIONE COSTA ALESINA

2

Pag.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE) - 2014

28/08/2015

	Accertamenti	RISCONTI PASSIVI	I PASSIVI	RATEI ATTIVI		Altre rettifiche	Al Cont	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio	Patrimon	10	Note
	Finanziari di Competenza Iniziali (+)	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (+)	Finali (-)	finanziario	Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI										0.00	CIV	0.00	
in diagram (tit V - cat 1)	0.00							00,0		0,00	0,00 CIV	0,00	Ī
I) Anticipazione di cassa (iii. v - car. i)	000		The second secon					0,00		0,00	0,00 CII	0,00	
 Finanziamenti a breve termine (tit. V - cat.2) 	00,0							0 00		0.00	0.00 CI2	0.00	
3) Assunzioni di mutui e prestiti (tit.V - cat.3)	0,00							0.00		0,00	0.00 CI3	0.00	
A) Emissione prestiti obbligazionari (tit. V - cat. 4)	0,00							0,00		0,00		- 9	
Totale Entrate da accensione di prestiti								0,00					
TOWN TOWN TERM	1 500 00								BII3e	1.500,00			(6)
Titolo VI SERVIZI PEK CONTO TENZI	21.300,00							52.820,61		1.500,00			
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	34.320,01						E22	0,00		0,00	_	0,00	(7)
Insussistenza del passivo							E23	0,00		0,00)	0,00	(8)
- Sopravvenienze attive							A7	0,00 AI1	AII	0,00	_	0,00	(9)
 Incrementi di immobilizzazione interni per lavori interni (costi capitalizzati) 							A8	0,00 BI	BI	0,00		0,00	
 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di 													

NOTE:

lavorazione

(1) - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata II V.A. a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo "Entrate Extratributarie", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'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 un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E 26).

quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione.
 ra indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre.
 ra indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre.
 roventi accertati per concessioni di edificate per la quota finalizzata a spese correnti.
 roventi accertati per concessioni di edificate per la quota finalizzata a spese correnti.
 ra indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
 ra indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
 ra trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
 rattasi di maggiori crediti (maggiori residui tivi generali del conto del bilancio);
 rattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
 rattasi di maggiori crediti (maggiori residui parte di costi ostescentit tra le spese "correnti" nel titolo I), per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi, esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo, a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo, a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo, a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinario conta dell'antivo patrimoni del

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE) - 2014

Imporni	Imnagni	TOOONT	LATERA	RATEI PASSIVI	CCIVI	Altre rettifiche	Al Conto	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio	I Patrimon	io	Mate
	Finanziari	KISCONITATIVA	Eineli (2)	Iniziali (+)	Finali (-)	del risultato finanziario	Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	MON
	di Competenza	Iniziaii (+)	Fillall (-)	IIIIZiaii (1)									(3)
Titolo I SPESE CORRENTI					0.00	0 00 B9	RQ	22.955.00 CII	H	0,00 DI	DI	0,00	
:nos	22.955,00	0,00	0,00	00,0	0,00	0.00	010	500 00 CII	=	0,00 DI	DI	0,00	
- 1	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00 B17	31 127 23 CII	11	0,00 DI	DI	0,00	
	31.127,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B12		1	0.00 DI	DI	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 00 CII	TI I	0.00 DI	DI	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	DIA	0.00 CII	TI II	0 00 DI	D	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00 514_1	0,00	TI I	0.00	יום !	0 00	
Tracferimenti a Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00 B14_2	0,00 CII		0,00		0.00	
Trasferimenti a province e a Citta' Metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 B14_3	0,00 CII		0,00		0.00	
Teorgement a Comuni e Unioni di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 B14_4	0,00 CII		0,00 DI	2 2	00,00	
Transferimenti a Comunita' Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 B14_5	0,00 CII		0,00 DI	2 2	0.00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 C19	0,00 CII		0,00 DI	2 5	00.00	
Trasferimenti ad altri	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00 B14_6	0,00 CII	1	0,00	בו בו	00.00	
-	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00 1)21	0,00 CII	11	0,00 DI		00.0	
07) Imposte e tasse	750,00	0,00	0,00	0,00			0,00 B15	750,00 CII		0,00	ם ב	0.00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00 E28	0,00,01	- L	0,00		0.00	
	i 55.332,23							33.332,43		0,00		0,00	
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE								0 00 D		-7.284.43	E	-7.284,43	(3)
E.	0,00							0 00 A	Δ	0,00		0,00	(2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0.00 A	Α	7.284,43		0,00	
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0.00 D	0	0,00 E	H	0,00	(3)
02) Espropri e servitu' onerose	0,00							0.00 A	A	0,00		0,00	(2)
- 1	0,00							0,00 A	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00 D	0	0,00	H	0,00	(3)
03) Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00							0,00 A	Α	0,00		0,00	(2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0.00 A	Α	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00 D	D	0,00 E	E	0,00	(3)
04) Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00							0,00 A	A	0,00		0,00	(2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0.00 A	Α	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00		0,00		0,00	
 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature recnico-scientifiche 	0,00							200	>	0 00		0.00	(2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00							0.00 A	A	0,00		0,00	(2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00							0,00 D	D	0,00 E	E	0,00	(3)
	0.00							4					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE) - 2014

	Impegni	RISCONTI ATTIVI	RATEI PASSIVI	Altre rettifiche	Al Conto	Al Conto Economico		Al Conto del Patrimonio	atrimonio	Note
	Finanziari di Competenza	Iniziali (+) Finali (-)	Iniziali (+) Finali (-)	finanziario	Rif.C.E.		Rif.C.P.	ATTIVO R	Rif.C.P. PASSIVO	
	an Compensario		-			0,00 A		0,00	0,00)0 (2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00					0,00 A		0,00	0,00)0 (2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00					0.00		0,00	0,00	
07) Trasferimenti di capitale	0,00					0000		0.00 B	0.00)0 (2)
_ 1	0,00					0,000		0.00 B		
1) C Dimorts do Parrare	0,00					O,00,A		0,00		
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00					0,00		0,00	0,00	0
08) Partecipazioni azionarie	0,00					0,00 A		0,00	0,00)0 (2)
a) Pagamenti Eseguiti	0,00					0.00 A	A	0,00	0,00)0 (2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00					0.00		0,00	0,00	Ŏ
09) Conferimenti di capitale	0,00					0 00 A	A	0,00	0,00	00 (2)
- 1	0,00					0 00 A	Δ	0.00	0,00)0 (2)
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00					0.00 A1112	AIII2	0.00	0,00	
10) Concessione di crediti e anticipazioni	0,00					0,00		0,00	0,00	0
a) Pagamenti Eseguiti	0,00					0,00 BII	BII	0,00	0,00	00 (4)
b) Somme Rimaste da Pagare	00,00					0,00		-7.284,43	-7.284,43	ū
Totale Spese in conto capitale	lle			0.00		0 00		0,00	0,00	ŏ
a) Pagamenti Eseguiti	0,00		0,00	0.00	2 0	0_00		7.284,43	0,00	0
b) Somme Rimaste da Pagare	0,00	0,00	0,00							
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI						0.00		CI	CIV 0,00	0
01) Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00					0,00		CII		00
02) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00					0,00		CI2	12 0,00	00
03) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	0,00					0,00		CI3	13 0,00	00
04) Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00					0,00		CI4	0,00	00
05) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00					0,00		0,00	0,00	00
Totale Rimborso di prestiti	titi							CV	V	(5)
Titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.500,00									
	57 627 7					55.332,23		-7.284,43	-7.284,43	43
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	30.032,23				B11	0,00 BI	BI	0,00	0,00	00
- Variazioni nelle rimanenze materie prime/beni cons.					B16	0,00 A	Α	0,00	0,00	(6)
- Quote di ammortamento dell'esercizio					E27	0,00	0,00 AIII4	0,00	0,00	00 (7)
					E25	0,00		0,00	0,00	(8)

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE) - 2014

PROSECTION	Property of the state of the st	Altre rettifiche	Al Canta Economica	Al Conto del Patrimonio	
	Impegni RISCONTI ATTIVI RATEI PASSIVI	del risultato	0.0000000000000000000000000000000000000	BIFCE ATTIVO RIFCE PASSIVO	TAOLE
	Finanziari Finali (1) Finali (2) Tniziali (4) Finali (-)	finanziario	RILCE.	Allivo mica.	8
	di Competenza Iniziali (+) Filiali (*)		B11 0,00 BI	0,00	0,00
Variazioni nelle rimanenze materie prime/beni cons.			B16 0,00 A	0,00 0,	0,00 (6)
Onote di ammortamento dell'esercizio			E27 0,00 AIII4	0,00 0,	0,00 (7)
Accantonamento per svalutazione crediti			E25 0,00	0,00 0,	0,00 (8)
- Insussistenze dell'attivo					

NOTE: (1) - tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata I'I.V.A. a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese Corrent", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate 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; 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; sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui; conto corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui; conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONI" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in Conto Capital

(3) - l'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del 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 "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per le spese del titolo II, "Spese in Conto Capitale", in conto residui esercizi 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 le spese del titolo II, "Spese in Conto Capitale", in conto residui esercizi (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 riguardi aziende speciali, controll

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'ammortamento dell'esercizio (7 S) va riportato ad incremento del fondo ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A);

(7) - l'importo accantonato per svaluzzione 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" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le nel caso di accertata effettiva inesigibilità dell'ente, modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'ente,

(8) - minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).

TUSA ,lì 28082015

Il Segretario

TIMBRO DELL'ENTE

Il Legale Rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del Strvizio Finanziario