

COMUNE DI RAGUSA

Provincia di RG

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale

N° 145 del 23 APR. 2014



CONTO ECONOMICO

ANNO 2013

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributarî	14.007.048,39		
2) Proventi da trasferimenti	18.440.253,84		
3) Proventi da servizi pubblici	8.987.871,68		
4) Proventi da gestione patrimoniale	5.338.971,88		
5) Proventi diversi	1.003.485,59		
6) Proventi da concessioni di edificare	1.235.000,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		77.012.631,38	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	21.232.211,80		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	11.717.707,91		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	27.508.208,10		
13) Godimento beni di terzi	453.197,50		
14) Trasferimenti	2.978.918,21		
15) Imposte e tasse	1.911.820,88		
16) Quota di ammortamento d'esercizio	4.575.337,75		
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		70.373.400,13	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		8.639.231,23	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
TOTALE (C) (17+18-19)			6.639.231,23
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			15.278.462,46
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	37.942,71		
21) Interessi passivi:			
- su mutui e prestiti	1.819.044,10		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
TOTALE (D) (20-21)		-1.781.101,39	-1.781.101,39
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenza del passivo	2.617.733,88		
23) Sopravvenienze attive			
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		2.617.733,88	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	4.546.521,10		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	742.993,00		
28) Oneri straordinari	877.000,00		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		6.166.514,10	
TOTALE (E) (e.1-e.2)		-3.548.780,22	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)			1.309.349,82

R.G. 28-03-2014

IL SEGRETARIO

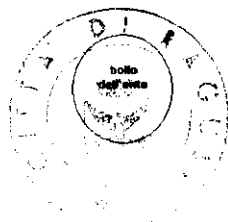
IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

DOTT. VITO VITTORIO SCALOGNA

ING. FEDERICO PICCITTO

DOTT. FRANCESCO LUMIERA



[Handwritten signature of Vito Vittorio Scalogna]

[Handwritten signature of Federico Piccitto]

[Handwritten signature of Francesco Lumiera]

COMUNE DI RAGUSA

Provincia di RG

3

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 195 del **23 APR. 2014**

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI		VARIAZIONI DA FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
	CONSISTENZA INIZIALE	+	+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE	2.691,00						2.691,00
II) CREDITI	21.469.214,92	44.007.048,39	39.432.289,69		565.831,30		25.478.142,32
1) Verso contribuenti							3.066.114,04
2) Verso enti del sett. pubblico allargato	2.496.306,13	6.178.928,48	5.532.540,24		76.580,33		5.613.110,46
a) Stato - correnti	4.956.311,38	1.420.000,00	763.200,92				14.223.270,07
- capitale	19.557.653,70	10.281.325,36	13.717.862,85		1.877.846,14		8.839.662,89
b) Regione - correnti	3.372.056,37	6.876.081,70	1.388.499,55		19.975,63		893.260,16
- capitale	914.195,64		220.935,48				502.795,98
c) Altri - correnti	310.650,93	280.723,98	88.576,93				22.599.350,96
- capitale							1.684.905,06
3) Verso debitori diversi:	22.603.441,51	8.987.871,68	7.722.734,89		1.269.227,34		969.990,96
a) verso utenti di servizi pubblici	3.052.461,86	5.338.971,86	8.690.072,98		18.455,68		3.664.790,60
b) verso utenti di beni patrimoniali	982.601,61	1.041.428,30	868.007,65		186.031,30		368.778,98
c) verso altri - correnti	3.122.704,73	3.155.550,85	2.608.553,02		4.911,96		5.248.372,74
- capitale	327.486,89	1.428.740,48	1.387.440,39		8,00		1.713.872,00
d) da alienazioni patrimoniali	5.762.016,30	8.180.355,57	8.013.154,91		680.844,22		3.737.642,00
e) per somme corrisposte e c/erzi	1.356.167,00				357.705,00		98.404.059,22
4) Crediti per IVA	4.175.111,96	97.157.026,65	88.871.341,46		437.469,96		
5) Per depositi	94.458.380,93						
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI							
TOTALE							
1) Titoli							
2) Titoli							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	7.100.752,45	88.871.341,46	84.015.161,77		27.280,00		11.929.652,14
2) Depositi bancari	101.561.824,38	186.028.368,11	172.888.503,23		4.724.991,90		110.336.402,36
TOTALE							
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE							
C) RATEI E RISCONTI							
1) RATEI ATTIVI							
2) RISCONTI ATTIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)							
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE							
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE							
	45.009.935,26	12.529.403,92	8.421.485,89		1.389.664,80		47.728.188,49
	45.009.935,26	12.529.403,92	8.421.485,89		1.389.664,80		47.728.188,49

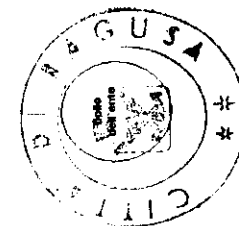
CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		CONSISTENZA FINALE
			+	-	
A) PATRIMONIO NETTO					
1) NETTO PATRIMONIALE	165.561.838,26		10.002.208,07		166.871.187,88
2) NETTO DA BENI DEMANIALI	27.391.446,69			8.692.858,45	27.391.446,69
3) NETTO DA BENI DEMANIALI	192.953.284,95		10.002.208,07	8.692.858,45	194.262.634,57
TOTALE PATRIMONIO NETTO					
19.975,63					85.134.399,08
4.911,96					23.710.592,37
24.887,59					108.844.991,45
B) CONFERIMENTI					
1) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	76.577.569,03		8.576.805,68		19.975,63
2) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	21.794.953,48		1.920.550,85		4.911,96
TOTALE CONFERIMENTI	98.372.522,51		10.497.356,53		24.887,59
C) DEBITI					
1) DEBITI DI FINANZIAMENTO					
1) Per finanziamenti a breve termine	41.076.245,86		2.962.357,40		38.113.688,46
2) Per mutui e prestiti					
3) Per prestiti obbligazionari					
4) Per debiti pluriennali	39.246.943,28		68.494.106,48		965.090,59
2) DEBITI DI FUNZIONAMENTO					
1) DEBITI PER IVA	5.701.382,37		8.975.463,74		242.978,49
2) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA					
3) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI					
4) DEBITI VERSO					
1) Imprese controllate					
2) Imprese collegate					
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)					
5) ALTRI DEBITI	86.024.571,51		76.674.462,05		1.228.069,08
TOTALE DEBITI					
75.593.675,88					85.877.288,60
D) RATEI E RISCONTI					
1) RATEI PASSIVI					
2) RISCONTI PASSIVI	377.350.378,97		97.174.026,65		9.945.815,12
TOTALE RATEI E RISCONTI					
75.593.875,88					388.964.914,62
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)					
8.421.485,89					47.728.168,49
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE					
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI					
G) BENI DI TERZI					
45.009.935,26			12.529.403,92		1.389.664,80
TOTALE CONTI D'ORDINE					
8.421.485,89					47.728.168,49

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 DOTT. FRANCESCO LUMIERA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
 ING. FEDERICO PICCOTTO

IL SEGRETARIO
 DOTT. VITO VITTORIO SCALOGNA



Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 195 del 23 APR. 2014



COMUNE DI RAGUSA

Provincia di RG

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2013

1
0

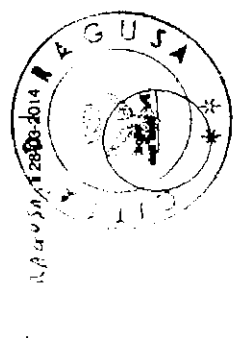
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI				AL TRE BILANCIO DEL FINANZIARIO (1)	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO		NOTE
	INIZIALI (-)		FINALI (+)		INIZIALI (+)		FINALI (-)			RIF. C.E.	(79)	RI C.P. ATTIVO	RI C.P. PASSIVO	
	(65)	(68)	(69)	(70)	(45)	(46)	(65)	(68)						
IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA														
(1.5)														
2) conferimenti di capitale, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimborsate da pagare														
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:														
a) pagamento eseguiti														
b) somme rimborsate da pagare														
Totale spese in conto capitale, di cui:														
a) pagamenti eseguiti	12.529.403,92													
b) somme rimborsate da pagare	8.438.485,69													
Totale rimborsi da pagare	47.738.300,77													
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI														
1) rimborso di anticipazioni di cassa														
2) rimborso di finanziamenti a breve termine														
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti														
f) rimborso di prestiti obbligazionari														
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali														
Totale rimborso di prestiti	2.962.357,40													
Totale rimborsi da pagare	2.962.357,40													
TITOLO IV - SERVIZI PER CREDITI														
Totale rimborsi da pagare	8.180.355,57													

TOTALE GENERALE DELLA SPESA	811	816	E27	E26	(8)
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo					
- Quote di ammortamento dell'esercizio		4.675.337,75			
- Accumulamento per svalutazione crediti		742.993,00			
- Insussistenze dell'attivo					
TOTALE		4.546.621,10			

NOT
E

1) Tra le entitche del risultato finanziario va considerata l'IVA e debito, compresa negli impieghi finanziari del titolo "Spese comuni" per attività in regime d'imposta; l'ammortamento dell'IVA per titoli da ricevere, o registrato in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), considerando un credito verso l'ente a fronte del debito accantonato al fondo d'IVA per spese di fiscalizzazione. L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla voce "Rimborso di anticipazioni" del titolo "Spese in conto capitale". L'importo corrispondente alle somme rimborsate da pagare in conto competenza del titolo "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla voce "Spese in conto capitale". I pagamenti disposti per spese del titolo "Spese in conto capitale", in conto residuo riferito in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare", nel passivo riferito in aumento al conto d'ordine "Impieghi per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del titolo "Spese in conto capitale", in conto residuo riferito ai precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai sottilei conti d'ordine. L'importo impegnato dall'ente verso "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Allegato A III 2 "Crediti verso partecipazioni", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'Allegato "Crediti" negli altri casi. Va indicata la somma rimborsata da pagare a terzi in conto competenza finanziaria. L'ammortamento dell'esercizio (75) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A). L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può essere impieghi nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione dell'attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita"; nel caso di accertata effettiva insolvibilita di importi dell'attivo del conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita" e possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con la procedura prevista dal Regolamento di contabilita dell'Ente. Minori crediti minori residui attivi del conto del bilancio.



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
DOTT. FRANCESCO LUMERA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
ING. FEDERICO PICCITTO

IL SEGRETARIO
DOTT. VITO VITTORIO SCALOGNA