

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) - esercizio

2010

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
Totale							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		15.875.342,66 18.636.271,81				1.035.348,43	14.839.994,23
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		5.800.570,57 490.468,52	6.345,22	160.000,00		188.731,17	5.458.184,62
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		409.583,21					
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		14.900,00					
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
10) Università di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Università di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso			466.763,03				466.763,03
Totale		21.675.913,23	473.108,25	160.000,00		1.224.079,60	20.764.941,88

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

- 1) Partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 2) Crediti verso:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)
- 4) Crediti di dubbia esigibilità
(detratto il fondo svalutazione crediti)
- 5) Crediti per depositi cauzionali

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

I) RIMANENZE

Totale

- 1) Verso contribuenti
- 2) Verso enti del settore pubblico allargato
 - a) Stato
 - correnti
 - capitale
 - b) Regione
 - correnti
 - capitale
 - c) Altri
 - correnti
 - capitale
- 3) Verso debitori diversi
 - a) verso utenti di servizi pubblici
 - b) verso utenti di beni patrimoniali
 - c) verso altri
 - correnti
 - capitale
 - d) da alienazioni patrimoniali
 - e) per somme corrisposte c/terzi

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	519.345,45					519.345,45
	519.345,45					519.345,45
	22.195.258,68	473.108,25	160.000,00		1.224.079,60	21.284.287,33
	32.346,00					32.346,00
	12.792,00	432.186,05				444.978,05
	875.353,00	2.543.771,16				3.419.124,16
	3.283.132,02		138.836,40			3.144.295,62
	33.000,00	20.000,00				53.000,00
	62.493,75	183.634,48				246.128,23
		160.000,00				160.000,00
	695.988,85	9.226,24				705.215,09

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
4) Crediti per I.V.A.						
5) Per depositi						
a) banche		159.129,20				159.129,20
b) Cassa Depositi e Prestiti						
Totale	4.995.105,62	3.507.947,13	138.836,40			8.364.216,35
III <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>						
1) Titoli						
Totale						
IV <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>						
1) Fondo di cassa	215.288,84	635.810,47				851.099,31
2) Depositi bancari						
Totale	215.288,84	635.810,47				851.099,31
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.210.394,46	4.143.757,60	138.836,40			9.215.315,66
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>						
I) Ratei attivi						
II) Risconti attivi						
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	27.405.653,14	4.616.865,85	298.836,40		1.224.079,60	30.499.602,99
Conti d'Ordine						
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>	6.400,00	3.377.949,90	6.345,22			3.378.004,68
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
F) <u>BENI DI TERZI</u>						
TOTALE CONTI D'ORDINE	6.400,00	3.377.949,90	6.345,22			3.378.004,68

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)
CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA
A) PATRIMONIO NETTO

- I) Netto patrimoniale
II) Netto da beni demaniali

TOTALE PATRIMONIO NETTO
B) CONFERIMENTI

- I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale
II) Conferimenti da concessioni di edificare

TOTALE CONFERIMENTI
C) DEBITI

- I) Debiti di finanziamento
1) per finanziamenti a breve termine
2) per mutui e prestiti
3) per prestiti obbligazionari
4) per debiti pluriennali
II) Debiti di funzionamento
III) Debiti per IVA
IV) Debiti per anticipazioni di cassa
V) Debiti per somme anticipate da terzi
VI) Debiti verso:
1) imprese controllate
2) imprese collegate
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)
VII) Altri debiti

TOTALE DEBITI
D) RATEI E RISCONTI

- I) Ratei passivi
II) Risconti passivi

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	1.618.836,70	365.124,38	183.251,61		99.424,60	1.701.284,87
	1.618.836,70	365.124,38	183.251,61		99.424,60	1.701.284,87
	18.880.282,61	3.128.031,03			1.124.655,00	20.883.658,64
	18.880.282,61	3.128.031,03			1.124.655,00	20.883.658,64
	1.716.298,14	500.000,00	87.940,00			2.128.358,14
	4.462.375,81	623.710,44				5.086.086,25
	727.859,88		27.644,79			700.215,09
	6.906.533,83	1.123.710,44	115.584,79			7.914.659,48

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

TOTALE RATEI E RISCONTI

TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)

CONTI D'ORDINE

E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE

F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI

G) BENI DI TERZI

TOTALE CONTI D'ORDINE

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	27.405.653,14	4.616.865,85	298.836,40		1.224.079,60	30.499.602,99
	6.400,00	3.377.949,90	6.345,22			3.378.004,68
	6.400,00	3.377.949,90	6.345,22			3.378.004,68

....., li



Il Segretario

Il Legale rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

CONTO ECONOMICO - esercizio

2010

	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	0,00		
2) Proventi da trasferimenti	6.539.856,03		
3) Proventi da servizi pubblici	0,00		
4) Proventi da gestione patrimoniale	33.000,00		
5) Proventi diversi	1.480.439,08		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		8.053.295,11	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	166.646,58		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	162.758,71		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	6.275.506,16		
13) Utilizzo beni di terzi	0,00		
14) Trasferimenti	2.000,00		
15) Imposte e tasse	71.725,96		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	1.224.079,60	vedi nota n.2	
Totale costi di gestione (B)		7.902.717,01	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		150.578,10	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI 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)			150.578,10
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi		22,44	
21) Interessi passivi:			
- su mutui e prestiti		122.307,15	
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-122.284,71	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo		153.764,15	
23) Sopravvenienze attive		0,00	
24) Plusvalenze patrimoniali		0,00	
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		153.764,15	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo		99.609,37	
26) Minusvalenze patrimoniali		0,00	
27) Accantonamento per svalutazione crediti		0,00	
28) Oneri straordinari		0,00	
Totale Proventi (e.2) (25+26+27+28)		99.609,37	
Totale (E) (e.1-e.2)		54.154,78	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)		82.448,17	



....., li

Il Segretario

Il Legale rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio f

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA**PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)**

2010

Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE

- | | |
|---------------------|-------------------|
| 1) Imposte | (tit. I - cat. 1) |
| 2) Tasse | (tit. I - cat. 2) |
| 3) Tributi speciali | (tit. I - cat. 3) |

Totale entrate tributarie

Accertam. Finanziari di Compet.	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio			
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. c.e.	(1E+2E+3E+ 4E+5E+6E)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo	
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
						A1 A1 A1						
									C I		D II	
157.950,00 1.212.097,00 5.169.809,03 6.539.856,03						A2 A2 A2 A2 A2	157.950,00 1.212.097,00 5.169.809,03 6.539.856,03		C I		D II	
33.000,00 22,44 107.200,00 248.584,08 388.806,52					(nota 1)	A3 A4 D20 C18 C17 A5	33.000,00 22,44 107.200,00 1.373.239,08		C I		D II	
6.928.662,55					1.124.655,00		8.053.317,55					

Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI

- 1) da Stato (tit. II - cat. 1)
- 2) da regione (tit. II - cat. 2)
- 3) da regione per funzioni delegate (tit. II - cat. 3)
- 4) da org. comunitari e internaz. (tit. II - cat. 4)
- 5) da altri enti settore pubblico (tit. II - cat. 5)

Totale entrate da trasferimenti**Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

- 1) Proventi servizi pubblici (tit. III - cat. 1)
- 2) Proventi gestione patrimoniale (tit. I II - cat. 2)
- 3) Proventi finanziari (tit. III - cat. 3)
 - interessi su depositi ecc.
 - interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate
- 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società (tit. III - cat. 4)
- 5) Proventi diversi (tit. III - cat. 5)

Totale entrate extratributarie**TOTALE ENTRATE CORRENTI**

Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI

- 1) Alienazione di beni patrimoniali
(tit. IV - cat. 1)
- 2) Trasferimenti di capitale dallo Stato
(tit. IV - cat. 2)
- 3) Trasferimenti di capitale da regione
(tit. IV- cat. 3)
- 4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV - cat. 4)
- 5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti
(tit. IV - cat. 5)
- Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)
- 6) Riscossione di crediti (tit. IV - cat. 6)
- Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali ecc.

Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI

- 1) Anticipazioni di cassa (tit.V - cat- 1)
- 2) Finanziamenti a breve termine (tit. V - cat. 2)
- 3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. V - cat. 3)
- 4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. V - cat. 4)
- Totale entrate accensione prestiti

Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione

Accertam. Finanziari di Compet.	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio			
	Iniziali	Finali	Iniziali	Finali		Rif. c.e.	(1E+2E+3E+4E+5E+6E)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo	
	(+)	(-)	(-)	(+)								
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
160.000,00						E24 E26		(nota 2) (nota 2)	A II	(nota 3) -160.000,00		
3.019.873,43												
35.000,00											B I	3.054.873,43
73.157,60												
3.128.031,03						A6		(nota 5)			B II	73.157,60
												3.128.031,03
3.288.031,03												

11.492.499,53												
						E22	153.764,15	(nota 7)				
						E23		nota 8				
						A7		noto 9	AI 1			
						A8			B I	+ rim. finali - rim. iniziali		

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 d'impresa; l'ammontare dell'I.V.A per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per I.V.A" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'I.V.A.;
- (2) - quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto 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);
- (3) - quando viene alienato un bene il valore risultante del conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- (4) - va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- (5) - proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1 E);
- (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 dal 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 diretta di software applicativo; a fine esercizio è necessario rilevare questa entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le unità prodotte verranno realizzate.

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA

- 1) Personale
- 2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime
- 3) Prestazioni di servizi
- 4) Utilizzo di beni di terzi
- 5) Trasferimenti
 - di cui:
 - Stato
 - regione
 - province e città metropolitane
 - comuni ed unioni di comuni
 - comunità montane
 - aziende speciali e partecipate
 - altri
- 6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7) Imposte e tasse
- 8) Oneri straordinari dalla gestione corrente

Totale spese correnti

- 1) Acquisizioni di beni immobili
di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 2) Espropri e servitù onerose
di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare
- 3) Acquisto di beni specifici per realizz. in economia
di cui:
 - a) pagamenti eseguiti
 - b) somme rimaste da pagare

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA[illegible]

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINI

Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI
1) Rimborsor di anticipazioni di cassa
2) Rimborsor di finanziamenti a breve termine
3) Rimborsor di quota capitale di mutui e prestiti
4) Rimborsor di prestiti obbligazionari
5) Rimborsor di quota capitale di debiti pluriennali
Totale rimborso di prestiti

Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI

Impegni Finanziari di Compet.	Risconti Passivi		Ratei Attivi		Altre Rettif. del Risultato Finanziario (-)	Al Conto Economico		Note	Al Conto del Patrimonio			
	Iniziali	Finali	Iniziali	Finali		Rif. c.e.	(1S+2S+3S+4S+5S+6S)		Rif. C.P. Attivo		Rif. C.P. Passivo	
	(+)	(-)	(-)	(+)								
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
87.940,00											C IV	- 1S
											C I 1)	- 1S
											C I 2)	- 1S
											C I 3)	- 1S
											C I 4)	- 1S
87.940,00												
775.805,95												(nota 5)

TOTALE GENERALE DELLA SPESA
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo
- Quote di ammortamento dell'esercizio
- Accantonamento per svalutazione crediti
- Insussistenza dell'attivo

11.509.403,44						B11				B I	+rimanenze finali		
						B16	1.224.079,60				-rimanenze iniziali		
						E27				A	(nota 6)		1.224.080
						E25	99.609,37	(nota 8)		A III 4	(nota7)		

NOTE
(1) - Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'I.V.A. a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'I.V.A. per fatture da ricevere o registrate in g. spensione d'I.V.A., va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per I.V.A." (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'I.V.A. per spese di funzionamento;
(2) - L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenze 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 competenze del Titolo II "Spese in conto capitale": vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario delle competenze, 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 del 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 competenze finanziarie;
(6) - L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato 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" 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).

Timbro dell'ente

....., li

Il Segretario

Il Legale rappresentante dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario