

**PROSPETTO DI  
CONCILIAZIONE**

**Esercizio 2015**

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		AL TRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI (+) (2E)	FINALI (-) (3E)	INIZIALI (-) (4E)	FINALI (+) (5E)		R.C.E (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)	R.C.P		ATTIVO	R.C.P	PASSIVO	
(1E)					(6E)				R.C.P	ATTIVO	R.C.P	PASSIVO
13.345.118,72							A1	13.345.118,72	CI	0,00	DII	0,00
9.722.855,61							A1	9.722.855,61				
194.066,84							A1	194.066,84				
23.262.041,17	0,00	0,00	0,00	0,00								
2.624.749,72							A2	2.624.749,72				
3.420.514,20							A2	3.420.514,20				
426.431,30							A2	426.431,30				
2.956.245,11							A2	2.956.245,11				
9.427.940,33	0,00	0,00	0,00	0,00					CI	0,00	DII	0,00
4.769.354,53												
2.183.710,95							A3	4.749.626,74				
19.045,78							A4	2.183.710,95				
19.045,78							D20	19.045,78				
19.085,94							C18	19.085,94				
1.386.458,92							A5	1.386.458,92				
8.387.656,12	0,00	0,00	0,00	0,00	19.727,79				CI	0,00	DII	0,00
41.077.637,62	0,00	0,00	0,00	0,00	19.727,79							

## 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

## 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 internazionali (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. III-cat. 2)
- 3) Proventi finanziari (tit. III-cat. 3)
- Interessi su depositi, crediti 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

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI				RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (6E)	AL CONTO ECONOMICO R.CE (1E+2E+3E+4E+5E+6E) (7E)	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO											
	INIZIALI		FINALI		INIZIALI	FINALI				R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO								
	(+)	(2E)	(-)	(3E)	(-)	(+)															
(1E)																					
	424.158,70							E24/26	424.158,70		AII										
	1.918.247,72																				1.918.247,72
	291.554,57																				291.554,57
	51.526,47																				51.526,47
	240.276,59																				
	2.501.605,35							A6													240.276,59
	86.088,46																				
	3.011.852,51																				
	59.613,43																				59.613,43
	59.613,43																				
	3.044.189,94																				182.600,33
	47.193.293,50																				

E22	9.504.830,84																				
E23	16.713,96																				
A7																					A11)
A8																					BI

Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI

- 1) Alienazioni 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 beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.

Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI 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 accensioni prestiti

Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

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

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		AL TRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	INIZIALI (+) (2S)	FINALI (-) (3S)	INIZIALI (-) (4S)	FINALI (+) (5S)				R.CP	ATTIVO
(1S)					(-) (6S)	R.CE (19+25-39-49+65-49) (7S)			
5.719.215,61						B9			
1.055.091,81					25.947,05	B10			
23.401.843,27	172.366,71	78.574,40			5.516,60	B12			
506.149,12						B13			
2.120.044,83						B14			
						B14			
						B14			
						B14			
						B14			
						C19			
2.120.044,83						B14			
746.554,30						D21			
369.054,79						B15			
83.103,17						E28			
34.001.056,90	172.366,71	78.574,40	0,00	0,00	31.463,65		CII	-93.792,31	DI
1.409.556,40									
496.113,15								496.113,15	
913.443,25								913.443,25	913.443,25
							A		
267.002,28									
69.880,93								69.880,93	
197.121,35							D	197.121,35	197.121,35

Titolo I SPESE CORRENTI

- 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 e unioni di comuni
  - comunità montane
  - aziende speciali e partecipate
  - altri
- 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7) imposte e tasse
- 8) oneri straordinari della gestione corrente

Totale spese correnti

Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE

- 1) acquisizione 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 realizzazioni in economia, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimaste da pagare
- 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimaste da pagare
- 5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:
  - a) pagamenti eseguiti
  - b) somme rimaste da pagare

## PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI				RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
	INIZIALI		FINALI		INIZIALI	FINALI				R.CE (18+28+39+49+58+49)	R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(+)	(-)	(-)	(+)	(-)	(+)								
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)								
	19.647,84													
	19.647,84										19.647,84	19.647,84		
										AlI12				
	86.088,46									B11	86.088,46			
	86.088,46													
	1.782.294,98													
	565.994,08													
	1.216.300,90													
	1.419.308,21													
	1.419.308,21													
	3.044.189,94													
	40.246.850,03									B11				
										B16	2.628.271,35			
										E27				
										E25	25.594.818,99			

6) incarichi professionali esterni, di cui:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

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:

a) pagamenti eseguiti

b) somme rimaste da pagare

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

4) rimborso di prestiti obbligazionari

5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

Totale rimborso di prestiti

Titolo IV SERVIZI PER CITERZITOTALE GENERALE DELLA SPESA

- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo

- Quote di ammortamento dell'esercizio

- Accantonamento per svalutazione crediti

- Insussistenze dell'attivo

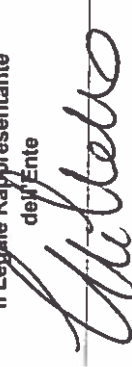
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Sorrento ..... 29/04/16

Il Segretario



Il Legale Rappresentante  
dell'Ente



Il Responsabile del  
servizio finanziario

Il Dirigente del Dipartimento  
*Doit. Antonia Giannarino*



**CONTO DEL  
PATRIMONIO**

**Esercizio 2015**

## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA CIFANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	95.174,99					71.381,24
	1.594.273,53			23.793,75		1.618.067,28
	95.174,99	0,00	0,00	23.793,75		71.381,24
	37.045.605,00	1.341.250,17		942.589,34	942.589,34	37.444.265,83
	9.413.237,12			942.589,34		10.355.826,46
	1.720.753,30					1.720.753,30
	1.659.129,25					1.659.129,25
	23.973.673,86	1.206.564,21		1.194.907,02	1.194.907,02	23.985.331,05
	15.253.278,00					16.448.185,02
	11.436.329,48	41.899,88		449.896,52	449.896,52	11.028.332,84
	3.539.271,20			449.896,52		3.989.167,72
	931.915,44	4.151,79		622,76	622,76	3.529,03
	995.276,33	14.984,34		2.996,86	2.996,86	11.987,48
	1.082.306,44	59.828,00		11.965,60	11.965,60	47.862,40
	355.830,25	9.998,88		1.499,50	1.499,50	1.094.272,04
	5.344,42					8.497,18
	792.075,44					357.329,75
	76.627.566,33	2.678.674,87	0,00	2.604.477,60	2.604.477,60	79.207.544
	79.211,52					79.211,52
	31.291,54					31.291,54
	86.088,46		16.713,96	16.713,96	86.088,46	
	186.591,52	0,00	16.713,96	16.713,96	86.088,46	110.503,06
	76.919.332,84	2.678.674,87	16.713,96	16.713,96	2.714.359,81	76.883.647,90

A) IMMOBILIZZAZIONII) 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)
- 5) Fabbricati(patrimonio disponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 6) Macchinari, attrezzature e impianti  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 7) Attrezzature e sistemi informatici  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 8) Automezzi e motomezzi  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 9) Mobili e macchine d'ufficio  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 11) Universalità di beni(patrimonio disponibile)  
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)
- 12) Diritti reali su beni di terzi
- 13) Immobilizzazioni in corso

Totale

III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

- 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  
(debito a fondo svalutazione crediti)
- 5) Crediti per depositi cauzionali

Totale

**TOTALE IMMOBILIZZAZIONI**



## CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	9.486.841,71	7.278.092,71	1.643.187,27		7.842.642,76	7.279.104,39
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>						
I) <u>RIMANENZE</u>						
II) <u>CREDITI</u>						
1) Verso contribuenti	1.737.756,26	2.351.907,14	30.881,40		1.706.874,86	2.351.907,14
2) Verso enti del sett. pubblico allargato	4.700.870,37	1.918.247,72			4.700.870,37	1.918.247,72
a) Stato	2.766.969,90	2.866.183,47	137.704,90		2.866.183,47	2.866.183,47
-capitale	1.111.249,28	42.937,98			1.111.249,28	42.937,98
b) Regione	466.790,24	1.051.447,58	31.343,97		435.446,27	1.051.447,58
-correnti	214.589,13				214.589,13	
-capitale						
3) Verso debitori diversi	788.328,83	1.468.337,58	286.924,73		491.881,56	1.477.860,12
a) verso utenti di servizi pubblici	1.101.725,92	1.429.309,42	123.298,51		977.642,61	1.430.094,22
b) verso utenti di beni patrimoniali	709.124,99	966.974,60	15.356,30		693.768,69	966.974,60
c) verso altri-correnti	8.747,37	2.160,69	8.747,37			2.160,69
-capitale	864.022,67	182.600,33	31.951,56		695.446,72	136.624,39
d) da alienazioni patrimoniali	365.336,90	11.735,86	85.388,49		48.000,63	414.548,11
e) per somme corrisposte c/terzi	90.128,88					101.864,74
4) Crediti per IVA						
5) Per depositi	6.698,71	5.751,97	4.841,12		1.857,59	5.751,97
a) banche	4.476.864,66	10.640,49	316.550,92		3.959.194,96	211.759,27
b) Cassa Depositi e Prestiti	28.896.045,82	19.588.327,54	2.716.176,44		25.508.730,53	20.259.466,39
<b>Totale</b>						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>						
1) Titoli						
<b>Totale</b>	14.514.762,09		1.493.013,94			13.021.748,15
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>						
1) Fondo di cassa	14.514.762,09	0,00	1.493.013,94		0,00	13.021.748,15
2) Depositi bancari	43.410.807,91	19.588.327,54	4.209.190,38		25.508.730,53	33.281.214,54
<b>Totale</b>						
	172.366,71					
	172.366,71	0,00	0,00		93.792,31	78.574,40
<b>Totale</b>	120.502.507,46	22.267.002,41	4.225.904,34	16.713,95	28.316.882,65	110.243.436,94
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>						
I) <u>Ratei attivi</u>						
II) <u>Risconti attivi</u>						
<b>Totale</b>	22.733.122,33	1.216.300,90	2.112.680,79		20.594.186,84	1.242.555,60
<b>Totale dell'attivo (A+B+C)</b>						
	22.733.122,33	1.216.300,90	2.112.680,79	0,00	20.594.186,84	1.242.555,60
<b>Totale Conti d'ordine</b>						
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>						
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>						
F) <u>BENI DI TERZI</u>						
<b>Totale</b>						

## CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		CONSISTENZA FINALE
		+	-	
A) <u>PATRIMONIO NETTO</u>				
I) Netto patrimoniale	18.318.638,18	6.171.225,11		6.637.114,78
II) Netto da beni demaniali	37.300.046,02	1.341.250,17		37.696.706,85
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	55.618.684,20	7.512.475,28	0,00	44.335.821,63
B) <u>CONFERIMENTI</u>				
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	18.309.155,06	2.261.328,76		20.570.483,82
II) Conferimenti da concessioni di edificare	10.103.839,94	2.40.276,59		10.344.116,53
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>	28.412.995,00	2.501.605,35	0,00	30.914.600,35
C) <u>DEBITI</u>				
I) <u>Debiti di finanziamento</u>				
1) per finanziamenti a breve termine				
2) per mutui e prestiti	13.704.120,88	59.613,43	797.637,81	12.965.896,50
3) per prestiti obbligazionari	7.959.759,16		621.470,40	7.338.288,76
4) per debiti pluriennali				
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	13.943.505,96	13.613.435,44	4.274.248,00	13.821.704,16
III) <u>Debiti per IVA</u>				
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>				
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	863.442,26	254.609,54	207.084,76	43.841,60
VI) <u>Debiti verso</u>				
1) imprese controllate				
2) imprese collegate				
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)				
VII) <u>Altri debiti</u>				
<b>TOTALE DEBITI</b>	36.470.828,26	13.927.658,41	5.900.640,97	9.504.830,84
D) <u>RATELE RISCONTI</u>				
I) Ratei passivi				
II) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	120.502.507,46	23.941.739,04	5.900.640,97	110.243.436,84
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>				
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
E) <u>IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</u>				
F) <u>CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</u>				
G) <u>BENI DI TERZI</u>				
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	22.733.122,33	1.216.300,90	2.112.680,79	1.242.555,60
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	22.733.122,33	1.216.300,90	2.112.680,79	1.242.555,60

CONTO DEL PATRIMONIO

Sorrento ..... 29/04/16

Il Segretario



Il Legale Rappresentante  
dell'Ente



Il Responsabile del  
servizio finanziario

Il Dirigente del Dipartimento  
Dott. Antonio Giannistrino



**CONTO  
ECONOMICO**

**Esercizio 2015**

CONTO ECONOMICO

IMPORTI		
PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
23.262.041,17		
9.427.940,33		
4.749.626,74		
2.183.710,95		
1.396.458,92		
	41.019.778,11	
5.719.215,61		
1.029.144,76		
23.490.118,98		
506.149,12		
2.120.044,83		
369.054,79		
2.628.271,35		
	35.861.999,44	
	5.157.778,67	
19.085,94		
		5.176.864,61
19.045,78		
746.554,30		
	-727.508,52	-727.508,52

**A) PROVENTI DELLA GESTIONE**

- 1) Proventi tributari
  - 2) Proventi da trasferimenti
  - 3) Proventi da servizi pubblici
  - 4) Proventi da gestione patrimoniale
  - 5) Proventi diversi
  - 6) Proventi da concessioni di edificare
  - 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
  - 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)
- Totale proventi della gestione (A)

**B) COSTI DELLA GESTIONE**

- 9) Personale
  - 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
  - 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
  - 12) Prestazioni di servizi
  - 13) Godimento beni di terzi
  - 14) Trasferimenti
  - 15) Imposte e tasse
  - 16) Quote di ammortamento d'esercizio
- Totale costi di gestione (B)

**RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)**

**C) PROVENTI ED 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)

**RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)**

**D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

- 20) Interessi attivi
  - 21) Interessi passivi:
    - su mutui e prestiti
    - su obbligazioni
    - su anticipazioni
    - per altre cause
- Totale (D) (20-21)

**E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

- Proventi
- 22) Insistenze del passivo
  - 23) Sopravvenienze attive
  - 24) Plusvalenze patrimoniali
- Totale proventi (e.1) (22+23+24)**
- Oneri
- 25) Insistenze dell'attivo
  - 26) Minusvalenze patrimoniali
  - 27) Accantonamento per svalutazione crediti
  - 28) Oneri straordinari
- Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)**
- Totale (E) (e. 1-e.2)**

**RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)**

Sorrento .....il 29/04/2016

Il Segretario  




Il Legale Rappresentante  
 dell'Ente



Il Responsabile del  
 servizio finanziario  
 Il Dirigente del Dipartimento  
 Dott. *Antonio Gigammarino*



**CONTO ECONOMICO**

PARZIALI	IMPORTI	
	TOTALI	COMPLESSIVI
9.504.830,84		
16.713,96		
424.158,70		
	9.945.703,50	
25.594.818,99		
83.103,17		
	25.677.922,16	
	-15.732.218,66	
		-11.282.862,57