



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

COMUNE DI BARLETTA

Esercizio 2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo	
														(1S)
TITOLO I SPESE CORRENTI														
						(nota 1)								
1) Personale	€ 11.962.251,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B9	€ 11.962.251,75			€ 0,00		€ 0,00	
2) Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	€ 538.108,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B10	€ 538.108,77			€ 0,00		€ 0,00	
3) Prestazioni di servizi	€ 36.294.511,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B12	€ 36.294.511,66			€ 0,00		€ 0,00	
4) Utilizzo di beni di terzi	€ 233.715,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B13	€ 233.715,93			€ 0,00		€ 0,00	
5) Trasferimenti di cui :														
- Stato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 0,00			€ 0,00		€ 0,00	
- regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 0,00			€ 0,00		€ 0,00	
- province e città metropolitane	€ 636.735,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 636.735,04			€ 0,00		€ 0,00	
- comuni ed unioni di comuni	€ 161.170,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 161.170,21			€ 0,00		€ 0,00	
- comunità montane	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 0,00			€ 0,00		€ 0,00	
- aziende speciali e partecipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	C19	€ 0,00			€ 0,00		€ 0,00	
- altri	€ 4.272.706,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B14	€ 4.272.706,68			€ 0,00		€ 0,00	
6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	€ 258.237,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	D21	€ 258.237,45			€ 0,00		€ 0,00	
7) Imposte e tasse	€ 801.757,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	B15	€ 801.757,82			€ 0,00		€ 0,00	
8) oneri straordinari della gestione corrente	€ 1.230.895,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	E28	€ 1.230.895,54			€ 0,00		€ 0,00	
Totale Spese Correnti	€ 56.390.090,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00					C II	€ 0,00	D I	€ 0,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) acquisizione di beni immobili di cui :	€ 9.290.733,76					€ 688,00		€ 0,00						
a) pagamenti eseguiti	€ 12.511.969,40										A	€ 12.511.281,40		
b) somme rimaste da pagare	€ 3.046.581,89										D	€ 3.046.581,89	E	€ 3.046.581,89
2) espropri e servitù onerose di cui :	€ 18.435,08					€ 0,00		€ 0,00						
a) pagamenti eseguiti	€ 18.195,27										A	€ 18.195,27		
b) somme rimaste da pagare	€ 327,45										D	€ 327,45	E	€ 327,45



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

COMUNE DI BARLETTA

Esercizio 2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	€ 0,00					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 0,00									A	€ 0,00		
b) somme rimaste da pagare	€ 0,00									D	€ 0,00	E	€ 0,00
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	€ 0,00					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 0,00									A	€ 0,00		
b) somme rimaste da pagare	€ 0,00									D	€ 0,00	E	€ 0,00
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	€ 131.752,02					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 1.091.422,51									A	€ 1.091.422,51		
b) somme rimaste da pagare	€ 147.736,49									D	€ 147.736,49	E	€ 147.736,49
6) incarichi professionali esterni	€ 131.550,89					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 161.969,74									A	€ 161.969,74		
b) somme rimaste da pagare	€ 133.322,57									D	€ 133.322,57	E	€ 133.322,57
7) trasferimenti di capitale	€ 50.234,93					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 68.666,77									A	€ 68.666,77		
b) somme rimaste da pagare	€ 34.068,58									D	€ 34.068,58	E	€ 34.068,58
8) partecipazioni azionarie	€ 0,00					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 255.000,00									A	€ 255.000,00		
b) somme rimaste da pagare	€ 0,00									D	€ 0,00	E	€ 0,00
9) conferimenti di capitale	€ 1.500,00					€ 0,00	€ 0,00						
di cui :													
a) pagamenti eseguiti	€ 0,00									A	€ 0,00		
b) somme rimaste da pagare	€ 1.500,00									D	€ 1.500,00	E	€ 1.500,00



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

COMUNE DI BARLETTA

Esercizio 2015

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo	
														(1S)
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui :	€ 0,00					€ 0,00		€ 0,00						
a) pagamenti eseguiti	€ 0,00									A III 2)	€ 0,00	+(nota 4)		
b) somme rimaste da pagare	€ 0,00									o BII	€ 0,00			
Totale Spese in Conto Capitale	€ 9.624.206,68									D	€ 0,00	E	€ 0,00	
di cui :														
a) pagamenti eseguiti	€ 14.107.223,69										€ 0,00		€ 0,00	
b) somme rimaste da pagare	€ 3.363.536,98										€ 0,00		€ 0,00	
Titolo III RIMOBORSO DI PRESTITI														
1) Rimborso anticipazioni di cassa	€ 0,00											C IV	€ 0,00	
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine	€ 0,00											C I 1)	€ 0,00	
3) Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	€ 1.627.490,73											C I 2)	€ 1.627.490,73	
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	€ 0,00											C I 3)	€ 0,00	
5) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	€ 0,00											C I 4)	€ 0,00	
Totale Rimborso di Prestiti	€ 1.627.490,73													(nota 5)
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	€ 3.725.672,92												C V	€ 813.397,40
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	€ 71.367.461,18													
- Variazioni nelle rimanenze delle materie prime e/o di beni di consumo								B11	€ 0,00			B I	€ 0,00	
- Quote di ammortamento dell'esercizio								B16	€ 5.016.750,71	(nota 6)		A	€ 5.016.750,71	
- Accantonamento per svalutazione crediti								E27	€ 0,00	(nota 7)		A III 4)	€ 0,00	
- Insussistenza dell'attivo								E25	€ 2.011.078,89	(nota 8)			€ 0,00	€ 0,00



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

COMUNE DI BARLETTA

Esercizio 2015

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. CP	Attivo	Rif. CP	Passivo

- (1) - Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese Correnti", 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.
- (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 della competenza, 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 A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi 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 competenza finanziaria.
- (6) - L'ammontare 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"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'Attivo di conto del patrimonio "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).

COMUNE DI BARLETTA, li 05/05/2016



IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE