



RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONSUNTIVA

ANNO 2012

DELIBERA N° 11
DEL 02/05/2013

ART. 151 COMMA 5 E 231 DEL Dlgs 267/2000

Analisi del grado di soddisfacimento e quindi degli scostamenti, tra le previsione di bilancio riscossione e pagamenti - accertamenti ed impegni, finalizzata alla verifica ed esposizione dei dati per una corretta valutazione di efficacia dell'azione gestionale condotta nell'anno 2012 i cui risultati raggiunti vengono espressi in percentuale al fine di una rapida leggibilità dei dati di bilancio.

Questo Consiglio Consortile esamina i risultati della gestione che sono compendati nel rendiconto 2012, composto dal conto del bilancio, dal prospetto di conciliazione, dal conto economico e dal conto del patrimonio.

Il conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni.

Il conto del bilancio che viene sottoposto all'approvazione del consiglio consortile quindi dell'Assemblea dei Sindaci è articolato in modo che ciascuna risorsa dell'entrata indica le somme accertate, con distinzione della parte riscossa e di quella ancora da riscuotere, mentre per la spesa ciascun intervento specifica le somme impegnate, con distinzione della parte pagata e di quella ancora da pagare.



CASORIA



ARZANO



CASAVATORE

Contestualmente alla presente relazione si è provveduto all'operazione denominata di verifica e riaccertamento dei residui anno 2012 e precedenti attivi e passivi, procedendo alla revisione in funzione delle ragioni giuridiche del mantenimento in tutto od in parte dei suddetti residui. In funzione di tale attività il conto del bilancio 2012 chiude con un riporto di residui come segue:

residui attivi dai residui € 3.677.799,10

dalla competenza per € 1.630.582,71

totale € 5.308.381,81

residui passivi dai residui € 2.167.304,33

dalla competenza per € 271.261,17

totale € 2.438.565,50

Si precisa che sono iscritti nei residui attivi dei residui e residui 2012 somme dovute dai Comuni Consorziati di quote per gestione corrente previste dal vigente statuto consortile non corrisposte a questo Consorzio per gli anni pregressi sino al 31/12/2012 per un totale di Euro 4.993.234.05.

Infine il conto del bilancio si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione e con quello contabile di amministrazione, in termini di avanzo per un totale di Euro 4.247.091,68 che è vincolato per Euro 1.153.320,00 come da



CASORIA



ARZANO



CASAVATORE

prospetti extra/contabili agli atti, mentre per Euro 3.093.771,68 sono disponibili (se eventualmente realizzati per cassa). Pertanto il conto del bilancio 2012 è così riepilogato:

cassa al 01/01/2012	€ 2.384.348,02
riscossioni	€ 997.763,45
pagamenti	€ 2.004.836,10
fondo cassa al 31-12-12	€ 1.377.275,37
pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate	€ 0.00
residui attivi	€ 5.308.381,81
residui passivi	€ 2.438.565,50
differenza	€ 2.247.083,45
avanzo di amministrazione	€ 4.247.091,68



CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

**CONTO DEL BILANCIO
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

ANNO DI ESERCIZIO: 2012

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° Gennaio			2.384.348,02
RISCOSSIONI	598.891,05	398.872,40	997.763,45
PAGAMENTI	525.901,40	1.478.934,70	2.004.836,10
Fondo di cassa al 31 Dicembre			1.377.275,37
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre			0,00
DIFFERENZA			1.377.275,37
RESIDUI ATTIVI	3.677.799,10	1.630.582,71	5.308.381,81
RESIDUI PASSIVI	2.167.304,33	271.261,17	2.438.565,50
DIFFERENZA			2.869.816,31
	AVANZO (+) o DISAVANZO (-)		4.247.091,68
RISULTATO DI GESTIONE	- FONDI VINCOLATI		1.153.320,00
	- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE		0,00
	- FONDI DI AMMORTAMENTO		0,00
	- FONDI NON VINCOLATI		3.093.771,68

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

Il Responsabile del Servizio
Finanziario



02/05/2013

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CASORIA ARZANO CASAVATORE

CONSORZIO C
CASORIA - ARZANO
Prot. n. 242
del 21/02/2013

Collegio dei revisori dei conti

Verbale n. 5 del 21.02.2013

Oggetto: VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 31/12/2012 ai sensi dell'art. 223 del Dlgs 267/2000

L'anno 2013 il giorno 21 del mese di febbraio alle ore 08,30 presso la sede del Consorzio cimiteriale Arzano-Casoria-Casavatore in Arzano (NA) alla via Porziano s.n.c., i sottoscritti dott. Fiorentino Antonio Presidente, il dott. Rea Francesco e il dott. Guerriero Romolo componenti del collegio dei revisori dei conti del Consorzio Cimiteriale, alla presenza del responsabile dell'Ufficio ragioneria Rag. Terracciano Sabato, procedono alla verifica ordinaria di cassa al 31/12/2012 ai sensi dell'articolo 223 del D.lgs 267/2000.

Dal registro del Consorzio Cimiteriale Arzano-Casoria-Casavatore alla data del 31/12/2012 risulta quanto segue:

FONDO DI CASSA al 01-01-2012	€.	2.384.348,02
REVERSALI EMESSE dalla n. 1 alla n. 105	€.	997.763,45
TOTALE ENTRATE	€.	3.382.111,47
MANDATI EMESSI dal n. 1 al n. 431	€.	2.004.844,33
MANDATI DA PAGARE	€.	8,23-
TOTALE USCITE	€.	2.004.836,10
SALDO CASSA	€.	1.377.275,37

Dalla contabilità' del tesoriere alla data del 31/12/2012 risultano i seguenti dati:

FONDO DI CASSA al 01-01-2012	€.	2.326.950,83
PAGAMENTI EFFETTUATI SENZA MANDATI	€.	57.397,20
REVERSALI EMESSE dalla n. 1 alla n 105.		
Competenze €.	933.876,79	
Residui €.	63.886,66	
	€.	997.763,45
TOTALE ENTRATE	€.	3.382.111,48
MANDATI PAGATI dal n. 1 al n 105		
Competenze €.	1.222.195,98	
Residui €.	782.640,12	
	€.	2.004.836,10
TOTALE USCITE	€.	2.004.82,56
SALDO CASSA DI FATTO	€.	1.377.275,38



CASORIA ARZANO CASAVATORE

Prospetto di riconciliazione tra Tesoriere e Banca d'Italia

SALDO BANCA D'ITALIA	e.	1.576.240,97
INCASSI EFFETTUATI dalla Banca d'Italia	e.	198.965,59
SALDO CASSA DI FATTO	e.	1.377.275,38

I pagamenti effettuati senza mandato evidenziati nel prospetto della contabilità del tesoriere si riferiscono a pagamenti effettuati senza mandati a seguito di pignoramento effettuato presso il Tesoriere in riferimento all'ord. 80/08 del Tribunale di Napoli sez. Frattamaggiore.

Il fondo cassa al 01-01-2012 evidenziato dall'estratto del tesoriere rileva una differenza di €. 0'01 con il fondo cassa del Consorzio Cimiteriale alla stessa data.

Il saldo del tesoriere al 31/12/2012 risulta essere pari a €. 1.377.275,38 mentre il saldo della banca d'Italia così come si evince dal modello 3TESUN è pari a €. 1.576.240,97 determinando un differenza da riconciliare di €. 198.965,59 conseguenti a incassi provenienti da trasferimenti del Comune di Casoria per le quote imputati a residui attivi in bilancio a saldo quote anno 2011 imputati nella contabilità speciale della banca d'Italia e non contabilizzati dal Tesoriere e dal Consorzio Cimiteriale.

L'importo da riconciliare pari a €. 198.965,59 differisce con quello indicato dal Tesoriere sulla sua comunicazione che è pari 198.965,45.

Il Collegio allega la seguente documentazione:

1. Prospetto riepilogativo verifica di cassa emesso dal Consorzio in data 08.02.2013 composto da 3 pagine;
2. Prospetto riepilogativo emesso dalla SoGert spa in data 28.01.2013 composto da n.15 pagine;
3. Prospetto riepilogativo emesso dalla SoGert spa in data 15.02.2013 composto da 1 pagina;
4. Modello 3 TESUN della Banca d'Italia;
5. Elenco dei mandati emessi nell'anno 2012;
6. Elenco delle reversali emesse nell'anno 2012;
7. Estratto mastro cassa del Consorzio;
8. Lista reversali provvisorie.

Arzano (NA), 21.02.2013

Dr. Fiorentino Antonio - Presidente

Dr. Rea Francesco - Revisore

Dr. Guerriero Romolo - Revisore



**CONSORZIO CIMITERIALE TRA I COMUNI DI
CASORIA ARZANO CASAVATORE**

SITUAZIONE DI CASSA ORDINARIA AL 31-12-2012

a) Il saldo di cassa (saldo di fatto) alla data del 31/12/2012 è pari ad € 1.576.240,83 ed è determinato dai seguenti valori:

Fondo Cassa al 01/01/2012	2.326.950,83 €
Pagamenti senza mandati anno 2011 (ord.n. 80/08 trib. sez. Frattamaggiore)	57.397,20 €
Reversali date in carico nel periodo dalla n. 1 alla 105	997.763,45 €
Riscossioni effettuate senza reversali (prov. Da regolarizzare)	198.965,45 €
SOMMA	3.581.076,93 €
Reversali date in carico e non ancora riscosse	- €
TOTALE RISCOSSIONE E FONDO INIZIALE CASSA	3.581.076,93 €
Mandati dati in carico nel periodo dal n. 1 al 431	2.004.836,10 €
Pagamenti effettuati senza emissione di mandati (d'ordine o carte contabili)	-
SOMMA	- €
Mandati emessi e non ancora pagati	- €
TOTALE PAGAMENTI	2.004.836,10 €
SALDO DI FATTO AL 31/12/2012	1.576.240,83 €

Il predetto saldo di € 1.576.240,83 coincide con la disponibilità di cassa al 31/12/2012 risultante dal MODELLO 3 TESUN della Banca d'Italia.

b) il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Fondo di Cassa	al	01/01/2012	+	2.384.348,03 €
Reversali Emesse n. 105	al	31/12/2012	+	997.763,45 €
Mandati Emessi n. 431	al	31/12/2012	-	2.004.836,10 €
SALDO DI DIRITTO	al	31/12/2012		1.377.275,38 €

c) differenza fra saldo di fatto e di diritto:

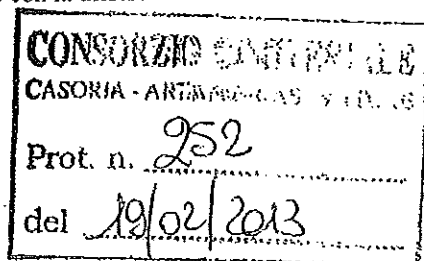
a) SALDO DI FATTO	+	1.377.275,38 €
b) SALDO DI DIRITTO	-	1.576.240,83 €
TOTALE DIFFERENZA TRA SALDO DI FATTO E DI DIRITTO	-	198.965,45 €

d) che la conciliazione tra saldo di fatto e di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali non riscosse	+	-	€
Riscossione da regolarizzare	-	198.965,45 €	
Mandati non pagati	-	-	€
Pagamenti senza mandato	+	-	€
TOTALE SALDO DI CONCILIAZIONE		198.965,45 €	

Tale somma coincide con la differenza fra saldo di diritto e saldo di fatto.

ARZANO LI



SOGHERIT, S.P.A.
 Servizio di Tesoreria



CASORIA



ARZANO



CASAVATORE

Conto economico.

Il conto economico 2012 evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività del Consorzio secondo i criteri della competenza economica. Esso comprende gli accertamenti e gli impegni del conto del bilancio 2012, rettificati al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici riferiti alla gestione di competenza, le insussistenze e sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui e gli elementi economici non rilevati nel conto del bilancio. La sua redazione è stata effettuata secondo uno schema a struttura scalare, con le voci classificate secondo la loro natura e con la rilevazione di risultati parziali e del risultato economico finale di 192.973.54

Tra i principali componenti del conto economico vi sono i trasferimenti correnti € 1.385.397,00 i proventi dei servizi pubblici € 176.498,14, i proventi derivanti dalla gestione del patrimonio € 139.733,78, proventi diversi € 748.68.

Inoltre al conto economico vi sono l'acquisto di materie prime e dei beni di consumo per € 18.668,01, la prestazione di servizi per € 699.545,30, le spese di personale € 491.689,16, le imposte e tasse per 33.898,25, trasferimenti per Euro 36.970,00.

Il prospetto di conciliazione parte dai dati finanziari della gestione corrente del conto del bilancio 2012, con l'aggiunta di elementi





CASORIA



ARZANO



CASAVATORE

economici, raggiunge il risultato finale economico. I valori della gestione non corrente confluiscono invece al patrimonio.

Conto del patrimonio 2012

Il conto del patrimonio 2012 comprende i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio 2012, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dell'anno rispetto alla consistenza iniziale. Il netto patrimoniale passa da € 16.585.497,77 iniziale ad € 16.778.461,31 finale 2012. È interamente costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza del consorzio cimiteriale, suscettibili di valutazione ed attraverso la rappresentazione contabile ed al risultato finale differenziale si è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale. Nel patrimonio sono rilevabili i beni del demanio, con specifica distinzione, ferme restando le caratteristiche proprie, in relazione alle disposizioni del codice civile. In particolare i beni demaniali già acquisiti al Consorzio sono stati valutati al costo, i mobili sono stati anch'essi valutati al costo; i crediti sono stati valutati al valore nominale; i debiti sono stati valutati secondo il valore residuo.

Relativamente al fondo di cassa del consuntivo di Euro 1.377.275.37 esso è stato raccordato al saldo contabile del tesoriere (prospetto





CASORIA



ARZANO



CASAVATORE

allegato A) dal collegio dei revisori dei conti in carica come da verbale di verifica n° 5 del 21/02/2013 prot 272 del 21/02/2013 depositato agli atti di questo Consorzio.

In generale si ritiene che finalmente l'Ente Consorzio sia agevolmente avviato in una gestione fluida e trasparente ma caratterizzata sempre più da fattori di efficienza, efficacia ed economicità anche grazie alla perfetta fusione delle professionalità esistenti. In realtà ciascuno svolge il proprio ruolo in funzione di una sempre più spinta competitività dell'attività dell'organo gestionale e della tecnostruttura del consorzio.

Arzano, li 02 maggio 2013

Il Direttore Consortile

Dott. Salvatore Graziuso



Il Presidente

sig. Gianluca Emiliano Quattromani



CONSORZIO CIMITERIALE
tra i Comuni di
CASORIA – ARZANO - CASAVATORE
(Provincia di Napoli)



REGISTRO
degli Atti Originali del Consiglio Consortile

Deliberazione N. 11 del 02/05/2013

Oggetto: Approvazione rendiconto della gestione 2012.

L'anno 2013, il giorno 02 del mese di maggio alle ore 15,30 nella sala delle adunanze del Consorzio suddetto, ritualmente convocato, si è riunito il Consiglio Consortile, sotto la Presidenza del sig. Gianluca Emiliano Quattromani e nelle persone dei Sig.ri:

PRESIDENTE: Gianluca Emiliano Quattromani –

CONSIGLIERI:

OREFICE GIOVANNI
FERRARA FERDINANDO
CAPUTO OVIDIO
GIANNIELLO ANTONIO
DI SANTIS ANGELA
VACCHIANO GIUSEPPE
GENOVESE ANNALISA
SALMA SOSSIO

Presenti	Assenti
X	
X	
X	
X	
X	
X	
X	
X	

Partecipa il Direttore del Consorzio dott. Salvatore Graziuso

Constatato che l'adunanza è valida per il numero degli intervenuti, il Presidente invita il Consiglio a deliberare.

CONSORZIO CIMITERIALE
tra i Comuni di
CASORIA – ARZANO - CASAVATORE
(Provincia di Napoli)



Il Direttore

Visto l'art. 227 del D.Lgs 267/2000 che dispone :

1. La dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.

2. Per le province, le città metropolitane, i comuni con popolazione superiore ad 8.000 abitanti e quelli i cui rendiconti si chiudono in disavanzo ovvero rechino la indicazione di debiti fuori bilancio, il rendiconto è presentato alla Sezione Enti locali della Corte dei conti per il referto di cui all'articolo 13 del decreto-legge 22 dicembre 1981, n. 786, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 1982, n. 51, e successive modifiche ed integrazioni.

3. Ai fini del referto di cui all'articolo 3, commi 4 e 7, della legge 14 gennaio 1994, n. 20, e del consolidamento dei conti pubblici, la Sezione Enti locali potrà richiedere i rendiconti di tutti gli altri enti locali.

4. Sono allegati al rendiconto:

a) la relazione dell'organo esecutivo di cui all'articolo 151, comma 6;

b) la relazione dei revisori dei conti di cui all'articolo 239, comma 1, lettera d);

c) l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza.

Il Tesoriere dell'Ente in ottemperanza al disposto dell'art. 226 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con il D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267, ha reso il proprio conto per l'esercizio 2012 che presenta perfetta concordanza di cassa, adeguatamente riscontrata dal collegio dei revisori dei conti;

Il rendiconto della gestione è stato redatto in conformità allo schema di cui al DPR 31.01.1996 n. 194;

La relazione della Consiglio Consortile è stata redatta in ottemperanza all'art. 151, comma 6 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali D.Lgs 267/00;

L'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi è stata effettuata dal Consorzio in conformità agli artt. 189 e 190 del D.Lgs. 267/00, con l'eliminazione dei residui attivi e passivi esercizi 2009 e precedenti in quanto privi dei requisiti di cui agli artt. 179 e 183 D.Lgs 267/00;

I conti degli agenti contabili non sono stati resi ai sensi dell'art. 233 del D.Lgs

CONSORZIO CIMITERIALE
tra i Comuni di
CASORIA – ARZANO - CASAVATORE
(Provincia di Napoli)



n.267/00 per mancanza di alcuna attività;

Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta (Consiglio Consortile) che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.>

Letto lo stampone del conto del Bilancio 2012;

Visto il Vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Tuel 18/08/2000 D.Lgs.267 "testo unico ordinamento enti locali"


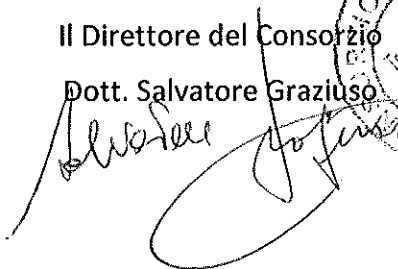
Dato atto che contestualmente all'adozione del presente atto viene richiesta la relazione al consuntivo del collegio dei revisori ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera d) << relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto entro il termine, previsto dal regolamento di contabilità e comunque non inferiore a 20 giorni, decorrente dalla trasmissione della stessa proposta approvata dall'organo esecutivo. La relazione contiene l'attestazione sulla corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione nonché rilievi, considerazioni e proposte tendenti a conseguire efficienza, produttività ed economicità della gestione>> ;

Propone

- ✓ Approvare la bozza di rendiconto della gestione 2012.
- ✓ Approvare altresì la relazione illustrativa consuntiva e gli acclusi seguenti documenti contabili : Conto patrimoniale , conto economico e prospetto di conciliazione.
- ✓ Trasmettere copia della presente deliberazione in uno con la documentazione allegata al collegio dei revisori per il parere da esprimersi ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera d) D.lgs. 267/2000.
- ✓ Depositare copia del provvedimento con la succitata documentazione presso gli uffici del consorzio affinché chiunque possa prendere visione ed avere raggugli dagli uffici.

Il Direttore del Consorzio

Dott. Salvatore Graziuso



CONSORZIO CIMITERIALE
tra i Comuni di
CASORIA – ARZANO - CASAVATORE
(Provincia di Napoli)



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
PARERI AI SENSI DELL'ART. 49, COMMA 1, DEL D. LGS. 18-8-2000, N. 267

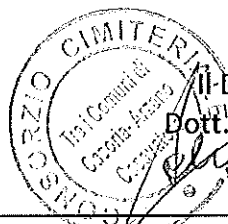
Oggetto: Approvazione Bozza Rendiconto della gestione finanziaria 2012

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

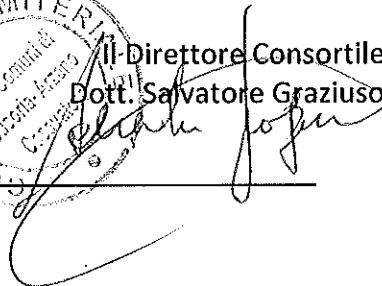
Visto: parere

favorevole per l' approvazione Bozza Rendiconto della gestione finanziaria 2012

Arzano lì 02 maggio 2013



Il Direttore Consortile
Dott. Salvatore Graziuso



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto: parere

favorevole per l' approvazione Bozza Rendiconto della gestione finanziaria 2012

Arzano lì 02 maggio 2013



Il Responsabile del Servizio Finanziario
rag. Sabato Terracciano



CONSORZIO CIMITERIALE
tra i Comuni di
CASORIA – ARZANO - CASAVATORE
(Provincia di Napoli)



Il Consiglio Consortile

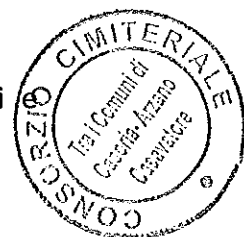
- **Letta** la relazione istruttoria del Direttore Consortile;
- **Vista** la Relazione illustrativa consuntiva;
- **Letto** lo stampone del conto del Bilancio 2012;
- **Visto** il Vigente Regolamento di Contabilità;
- **Visto** il Tuel 18/08/2000 D.Lgs.267 "testo unico ordinamento enti locali"
- **Dato atto che** contestualmente all'adozione del presente atto viene richiesta la relazione al consuntivo del collegio dei revisori ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera d) << relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto entro il termine, previsto dal regolamento di contabilità e comunque non inferiore a 20 giorni, decorrente dalla trasmissione della stessa proposta approvata dall'organo esecutivo. La relazione contiene l'attestazione sulla corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione nonché rilievi, considerazioni e proposte tendenti a conseguire efficienza, produttività ed economicità della gestione>> ;
- **Visti** i pareri favorevoli sotto gli aspetti tecnico e contabile in conformità all'art. 49 del D.lgs. 267/2000;
- **Tanto** premesso:

Delibera

- ✓ Approvare la bozza di rendiconto della gestione 2012.
- ✓ Approvare altresì la relazione illustrativa consuntiva e gli acclusi seguenti documenti contabili : Conto patrimoniale , conto economico e prospetto di conciliazione.
- ✓ Trasmettere copia della presente deliberazione in uno con la documentazione allegata al collegio dei revisori per il parere da esprimersi ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera d) D.lgs. 267/2000.
- ✓ Depositare copia del provvedimento con la succitata documentazione presso gli uffici del consorzio affinché chiunque possa prendere visione ed avere ragguagli dagli uffici.

Allegati alla presente deliberazione:

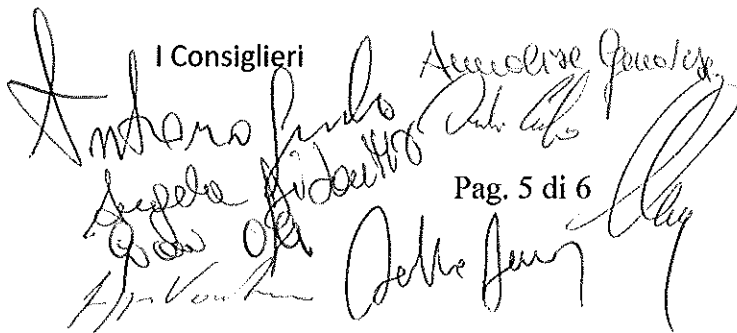
1. Stampone del rendiconto della gestione anno 2012;
2. Quadri riepilogativi della gestione finanziaria, analisi economica, residui attivi passivi per anno di provenienza riportati;
3. Conto del patrimonio, conto economico e prospetto di conciliazione;
4. Elenco dei residui.



Il Presidente del Consiglio Consortile



I Consiglieri





CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CIASORIA

GESTIONE DELLE ENTRATE (BILANCIO)

CONTO DEL BILANCIO

Esercizio 2012

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
Titolo - Categoria - Risorsa	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)	Competenza (E=A-D) [*]	Competenza (F=G+H)	(L=F-I) (L=I-F)
T	Competenza (F)	Competenza (G)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=N+I)			
	Totale (M)	Totale (N)					
2	Titolo						
2.05	Categoria						
2.05.0440	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)						
	CATEGORIA 5^ - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
	---	RS	378.628,24	378.628,24	3.607.837,05	3.986.465,29	3.986.465,29
		CP			1.385.397,00	1.385.397,00	1.385.397,00
		T			4.993.234,05	5.371.862,29	5.371.862,29
	---	RS	378.628,24	378.628,24	3.607.837,05	3.986.465,29	3.986.465,29
		CP			1.385.397,00	1.385.397,00	1.385.397,00
		T			4.993.234,05	5.371.862,29	5.371.862,29
2	---	RS	378.628,24	378.628,24	3.607.837,05	3.986.465,29	3.986.465,29
		CP			1.385.397,00	1.385.397,00	1.385.397,00
		T			4.993.234,05	5.371.862,29	5.371.862,29

[*] Motivi del verificarsi dei minori residui Attivi: Insussistenti (Ins)

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE Titolo - Categoria - Risorsa	Residui Conservati e Stanziamanti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
		Riscossioni		Residui da Riportare				
		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D) [*] (L=F-I) (L=I-F)			
RS	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Acc.31/12 (P=N+I)			
T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)					
3	Titolo	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.01	Categoria	CATEGORIA 1^ - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
3.01.0740		SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	RS 42.700,00	42.700,00		42.700,00		
			CP 267.000,00	128.779,71	91.787,76	220.567,47		-46.432,53
			T 309.700,00	171.479,71	91.787,76	263.267,47		
3.01		--- TOTALE Categoria	RS 42.700,00	42.700,00		42.700,00		
			CP 267.000,00	128.779,71	91.787,76	220.567,47		-46.432,53
			T 309.700,00	171.479,71	91.787,76	263.267,47		
3.02	Categoria	CATEGORIA 2^ - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE						
3.02.0880		GESTIONE BENI DIVERSI	RS 149.451,30	149.451,30		149.451,30		
			CP 201.000,00	104.471,94	35.261,84	139.733,78		-61.266,22
			T 350.451,30	253.923,24	35.261,84	289.185,08		
3.02		--- TOTALE Categoria	RS 149.451,30	149.451,30		149.451,30		
			CP 201.000,00	104.471,94	35.261,84	139.733,78		-61.266,22
			T 350.451,30	253.923,24	35.261,84	289.185,08		
3.03	Categoria	CATEGORIA 3^ - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI						
3.03.0890		INTERESSI SU DEPOSITI DIDENARO O VALORI MOBILIARI	RS					
			CP 6.000,00					-6.000,00
			T 6.000,00					
3.03		--- TOTALE Categoria	RS					
			CP 6.000,00					-6.000,00
			T 6.000,00					

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni		Residui da Riportare			
		Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
		Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)		
T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=N+I)	(E=D-A) (E=A-D) [*] (L=F-I) (L=I-F)		
3.05	Categoria	CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI					
3.05.1049		Introiti diversi, rimborsi etc.	RS 31.651,44	748,68	31.651,44	31.651,44	-19.251,32
			CP 20.000,00	748,68	31.651,44	748,68	
			T 51.651,44	748,68	31.651,44	32.400,12	
3.05		— TOTALE Categoria	RS 31.651,44		31.651,44	31.651,44	
			CP 20.000,00	748,68	31.651,44	748,68	-19.251,32
			T 51.651,44	748,68	31.651,44	32.400,12	
3		— TOTALE Titolo	RS 223.802,74	192.151,30	31.651,44	223.802,74	
			CP 494.000,00	234.000,33	127.049,60	361.049,93	-132.950,07
			T 717.802,74	426.151,63	158.701,04	584.852,67	

[*] Motivi del verificarsi dei minori residui Attivi: Insussistenti (Ins)

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
Titolo - Categoria - Risorsa	Residui (A) Competenza (F) Totale (M)	Residui (B) Competenza (G) Totale (N)	Competenza (H) Res.31/12 (O=C+H)	Residui (E=A-D) [*] (L=F-I) (L=I-F)	Competenza (I=G+H) Acc.31/12 (P=N+I)		
4	Titolo						
4.01	Categoria						
	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI						
4.01	Categoria 1^ - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
4.01.0980	PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	RS 23.080,57	12.524,11	10.556,46	23.080,57		
		CP 50.000,00	31.747,86	97.760,54	129.508,40		79.508,40
		T 73.080,57	44.271,97	108.317,00	152.588,97		
4.01	--- TOTALE Categoria	RS 23.080,57	12.524,11	10.556,46	23.080,57		
		CP 50.000,00	31.747,86	97.760,54	129.508,40		79.508,40
		T 73.080,57	44.271,97	108.317,00	152.588,97		
4.05	Categoria						
	CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI						
4.05.0980	Risorsa 4.05.0980	RS 23.644,23	15.587,40	8.056,83	23.644,23		
		CP 10.000,00	41,50	17.482,85	17.524,35		7.524,35
		T 33.644,23	15.628,90	25.539,68	41.168,58		
4.05	--- TOTALE Categoria	RS 23.644,23	15.587,40	8.056,83	23.644,23		
		CP 10.000,00	41,50	17.482,85	17.524,35		7.524,35
		T 33.644,23	15.628,90	25.539,68	41.168,58		
4	--- TOTALE Titolo	RS 46.724,80	28.111,51	18.613,29	46.724,80		
		CP 60.000,00	31.789,36	115.243,39	147.032,75		87.032,75
		T 106.724,80	59.900,87	133.856,68	193.757,55		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (B)	Residui (C)		
	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (G)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D) [*]
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=F-I) (L=I-F)
	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=N+I)	
6 Titolo							
6.01 TITOLO VI. ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
Ritenute Previdenziali Assistenziali al Personale							
RS							
CP	61.650,00	35.560,00				35.560,00	-26.090,00
T	61.650,00	35.560,00				35.560,00	
6.02 Ritenute Erariali							
RS							
CP	200.000,00	88.589,46	2.892,72			91.482,18	-108.517,82
T	200.000,00	88.589,46	2.892,72			91.482,18	
6.03 Altre Ritenute al Personale per Conto di Terzi							
RS							
CP	25.823,00	7.693,25				7.693,25	-18.129,75
T	25.823,00	7.693,25				7.693,25	
6.04 Depositi Cauzionali							
RS	1.550,00		1.550,00			1.550,00	
CP	25.825,00	1.240,00				1.240,00	-24.585,00
T	27.375,00	1.240,00	1.550,00			2.790,00	
6.05 Rimborso Spese per Servizi per Conto di Terzi							
RS	3.378,27		3.378,27			3.378,27	
CP	100.000,00						-100.000,00
T	103.378,27		3.378,27			3.378,27	
6.06 Rimborso di Anticipazioni di Fondiper il Servizio Economato							
RS	14.636,73		14.636,73			14.636,73	
CP	2.585,00						-2.585,00
T	17.221,73		14.636,73			14.636,73	
6.07 Depositi per Spese Contrattuali							
RS	132,32		132,32			132,32	
CP	2.585,00						-2.585,00
T	2.717,32		132,32			132,32	
6 --- TOTALE Titolo							
RS	19.697,32		19.697,32			19.697,32	
CP	418.468,00	133.082,71	2.892,72			135.975,43	-282.492,57
T	438.165,32	133.082,71	22.590,04			155.672,75	

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni	Residui da Riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
Titolo - Categoria - Risorsa	RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D) [*]	
	CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=F-I) (L=I-F)	
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=N+I)		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - ENTRATE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio	Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
		Riscossioni		Residui da Riportare			
		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)		
Titolo - Categoria - Risorsa	RS	Residui (A)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D) [*] (L=F-I) (L=F)	
	CP	Competenza (F)			Competenza (I=G+H)		
	T	Totale (M)			Acc.31/12 (P=N+I)		
2 TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)	RS	3.986.465,29	378.628,24	3.607.837,05	3.986.465,29		
	CP	1.385.397,00		1.385.397,00	1.385.397,00		
	T	5.371.862,29	378.628,24	4.993.234,05	5.371.862,29		
3 TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	223.802,74	192.151,30	31.651,44	223.802,74		
	CP	494.000,00	234.000,33	127.049,60	361.049,93		
	T	717.802,74	426.151,63	158.701,04	584.852,67		-132.950,07
4 TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	RS	46.724,80	28.111,51	18.613,29	46.724,80		
	CP	60.000,00	31.789,36	115.243,39	147.032,75		
	T	106.724,80	59.900,87	133.856,68	193.757,55		
6 TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	19.697,32		19.697,32	19.697,32		
	CP	418.468,00	133.082,71	2.892,72	135.975,43		
	T	438.165,32	133.082,71	22.590,04	155.672,75		-282.492,57
TOTALE TITOLI ENTRATE	RS	4.276.690,15	598.891,05	3.677.799,10	4.276.690,15		[*]
	CP	2.357.865,00	398.872,40	1.630.582,71	2.029.455,11		
	T	6.634.555,15	997.763,45	5.308.381,81	6.306.145,26		-328.409,89
Fondo Cassa al 1 Gennaio							
	RS		2.384.348,02				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	4.276.690,15	2.983.239,07	3.677.799,10	4.276.690,15		0,00
	CP	2.357.865,00	398.872,40	1.630.582,71	2.029.455,11		-328.409,89
	T	6.634.555,15	3.382.111,47	5.308.381,81	6.306.145,26		



CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

GESTIONE DELLE SPESE (BILANCIO)

CONTO DEL BILANCIO

Esercizio 2012

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui		Impegni	Minori Residui o Economie			
		RS	CP	T	Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da Riportare	Residui (C)					
												Residui (A)	Competenza (F)	Residui (D=B+C)
												Totale (M)	Totale (N)	Competenza (H)
										(E=A-D) [*] (L=F-I)				
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI													
1.01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO													
1.01.01	Servizio ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO													
1.01.01.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS 2.658,96	CP 2.000,00	T 4.658,96	544,22	482,18	1.026,40	2.114,74	486,87	2.658,96	1.030,95			
1.01.01.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS 34.235,12	CP 13.000,00	T 47.235,12	1.830,00	1.830,00		34.235,12	34.235,12	1.830,00	11.170,00			
1.01.01.05	TRASFERIMENTI	RS 5.000,00	CP 1.000,00	T 6.000,00				5.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00			
1.01.01.07	IMPOSTE E TASSE	RS 682,84	CP 26.000,00	T 26.682,84	682,84	13.443,23	14.126,07	1.067,12	1.067,12	682,84	11.489,65			
1.01.01	--- TOTALE Servizio	RS 42.576,92	CP 42.000,00	T 84.576,92	1.227,06	15.755,41	16.982,47	41.349,86	1.553,99	17.309,40	24.690,60			
1.01.02	Servizio SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE													
1.01.02.01	PERSONALE	RS 103.582,78	CP 173.625,00	T 277.207,78	7.779,92	159.854,53	167.634,45	95.802,86	3.277,71	103.582,78	10.492,76			

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui			Impegni	Minori Residui o Economiche			
	RS	CP	T	Pagamenti Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui da Riportare							
							Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)			Residui (C)	Competenza (H)	Res.31/12 (O=C+H)
(E=A-D) [*]	(L=F-I)													
Titolo - Funzione - Servizio - Intervento	RS	CP	T											
	RS	CP	T	45.873,72	43.461,63	2.412,09	45.873,72							
	CP	CP	T	66.000,00	62.703,01	2.354,63	65.057,64				942,36			
				111.873,72	106.164,64	4.766,72	110.931,36							
1.01.02.05 TRASFERIMENTI	RS	CP	T											
	RS	CP	T	1.500,00							1.500,00			
	CP	CP	T	1.500,00										
1.01.02.07 IMPOSTE E TASSE	RS	CP	T	26.960,28	1.357,88	25.602,40	26.960,28							
	CP	CP	T	8.000,00	5.464,41	986,24	6.450,65				1.549,35			
	T	T	T	34.960,28	6.822,29	26.588,64	33.410,93							
1.01.02.08 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	RS	CP	T											
	RS	CP	T	100.000,00	99.595,19		99.595,19				404,81			
	CP	CP	T	100.000,00	99.595,19		99.595,19							
1.01.02 --- TOTALE Servizio	RS	CP	T	176.416,78	52.599,43	123.817,35	176.416,78							
	CP	CP	T	349.125,00	327.617,14	6.618,58	334.235,72				14.889,28			
	T	T	T	525.541,78	380.216,57	130.435,93	510.652,50							
1.01.03 Servizio GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	RS	CP	T											
	RS	CP	T	7.500,00		7.500,00	7.500,00							
	CP	CP	T	7.500,00		7.500,00	7.500,00							
1.01.03.01 PERSONALE	RS	CP	T											
	RS	CP	T	914,39		914,39	914,39				749,21			
	CP	CP	T	2.000,00		1.250,79	1.250,79							
			2.914,39		2.165,18	2.165,18								
1.01.03.02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	CP	T											
	RS	CP	T	32.955,45	9.533,89	23.421,56	32.955,45							
	CP	CP	T	62.000,00	31.299,73	10.162,60	41.462,33				20.537,67			
			94.955,45	40.833,62	33.584,16	74.417,78								

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE	Titolo - Funzione - Servizio - Intervento	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui			Impegni	Minori Residui o Economie								
		RS	CP	T	Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da Riportare	Residui (C)	Competenza (H)			Residui (D=B+C)	Competenza (I=G+H)						
															Totale (M)			Res.31/12 (O=C+H)		
															Residui (A)	Competenza (F)	Totale (N)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)
1.01.03	---	TOTALE Servizio	RS	41.369,84	9.533,89	31.835,95	41.369,84					21.286,88								
			CP	64.000,00	31.299,73	11.413,39	42.713,12													
			T	105.369,84	40.833,62	43.249,34	84.082,96													
1.01.06 Servizio		UFFICIO TECNICO																		
1.01.06.01		PERSONALE	RS	28.661,85	28.314,00	347,85	28.661,85					2.000,84								
			CP	3.000,00	999,16		999,16													
			T	31.661,85	29.313,16	347,85	29.661,01													
1.01.06.02		ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	6.084,30	3.023,99	3.060,31	6.084,30					8.551,21								
			CP	9.000,00	448,79		448,79													
			T	15.084,30	3.023,99	3.509,10	6.533,09													
1.01.06.03		PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	3.279,65		3.279,65	3.279,65					1.000,00								
			CP	1.000,00																
			T	4.279,65		3.279,65	3.279,65													
1.01.06		---	RS	38.025,80	31.337,99	6.687,81	38.025,80					11.552,05								
			CP	13.000,00	999,16	448,79	1.447,95													
			T	51.025,80	32.337,15	7.136,60	39.473,75													
1.01.08 Servizio		ALTRI SERVIZI GENERALI																		
1.01.08.01		PERSONALE	RS	138.228,49	14.329,27	123.899,22	138.228,49					5.073,58								
			CP	71.000,00	51.859,17	14.067,25	65.926,42													
			T	209.228,49	66.188,44	137.966,47	204.154,91													
1.01.08.03		PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	80.602,26	12.938,83	67.663,43	80.602,26					3.835,43								
			CP	21.000,00	5.696,09	11.468,48	17.164,57													
			T	101.602,26	18.634,92	79.131,91	97.766,83													
1.01.08.07		IMPOSTE E TASSE	RS	83.904,98		83.904,98	83.904,98					45.399,75								
			CP	48.500,00	3.100,25		3.100,25													
			T	132.404,98	3.100,25	83.904,98	87.005,23													

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui			Impegni	Minori Residui o Economiche		
	Titolo - Funzione - Servizio - Intervento	Residui (A)		Residui (B)		Residui da Riportare		Residui (C)				Residui (D=B+C)	(E=A-D) [*]
		Competenza (F)		Competenza (G)		Competenza (H)		Competenza (I=G+H)					
		Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)		Imp.31/12 (P=N+I)							
1.01.08.08 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	RS	26.449,15		21.669,52		26.449,15			26.449,15				
	CP	28.000,00				5.500,00			27.169,52		830,48		
	T	54.449,15		21.669,52		31.949,15			53.618,67				
1.01.08.10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	RS										14.500,00		
	CP	14.500,00											
	T	14.500,00											
1.01.08.11 FONDO DI RISERVA	RS										32.000,00		
	CP	32.000,00											
	T	32.000,00											
1.01.08 --- TOTALE Servizio	RS	329.184,88		27.268,10		301.916,78			329.184,88				
	CP	215.000,00		82.325,03		31.035,73			113.360,76		101.639,24		
	T	544.184,88		109.593,13		332.952,51			442.545,64				
1.01 --- TOTALE Funzione	RS	627.574,22		121.966,47		505.607,75			627.574,22		174.058,05		
	CP	683.125,00		457.996,47		51.070,48			509.066,95				
	T	1.310.699,22		579.962,94		556.678,23			1.136.641,17				
1.10 Funzione FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE													
1.10.05 Servizio SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE													
1.10.05.01 PERSONALE	RS	9.272,82		7.422,92		1.849,90			9.272,82				
	CP	267.500,00		242.265,09		19.366,25			261.631,34		5.868,66		
	T	276.772,82		249.688,01		21.216,15			270.904,16				
1.10.05.02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	9.154,78		7.040,80		2.113,98			9.154,78				
	CP	21.000,00		9.358,16		6.641,22			15.999,38		5.000,62		
	T	30.154,78		16.398,96		8.755,20			25.154,16				
1.10.05.03 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	368.562,29		63.236,42		305.325,87			368.562,29				
	CP	745.772,00		493.748,35		130.708,16			624.456,51		121.315,49		
	T	1.114.334,29		556.984,77		436.034,03			993.018,80				

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui			Impegni	Minori Residui o Economiche		
	RS	CP	T	Residui (A)	Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui da Riportare				
									Residui (C)				
									Competenza (H)				
Totale (M)			Totale (O=C+H)			Imp.31/12 (P=N+H)							
1.10.05.05	RS			1.177,00					1.177,00				
	CP			40.000,00	34.275,00				2.695,00		3.050,00		
	T			41.177,00	34.275,00				3.872,00		38.147,00		
1.10.05.07	RS			2.916,09	2.326,78				589,31				
	CP			14.000,00	12.937,25				589,31		1.062,75		
	T			16.916,09	15.264,03				589,31		15.853,34		
1.10.05.08	RS			103.648,28	96.409,35				7.238,93				
	CP			108.000,00	107.368,62				0,01		631,37		
	T			211.648,28	203.777,97				7.238,94		211.016,91		
1.10.05	RS			494.731,26	176.436,27				318.294,99				
	CP			1.196.272,00	899.952,47				159.410,64		136.908,89		
	T			1.691.003,26	1.076.388,74				477.705,63		1.554.094,37		
I.10	RS			494.731,26	176.436,27				318.294,99				
	CP			1.196.272,00	899.952,47				159.410,64		136.908,89		
	T			1.691.003,26	1.076.388,74				477.705,63		1.554.094,37		
I	RS			1.122.305,48	298.402,74				823.902,74				
	CP			1.879.397,00	1.357.948,94				210.481,12		310.966,94		
	T			3.001.702,48	1.656.351,68				1.034.383,86		2.690.735,54		

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

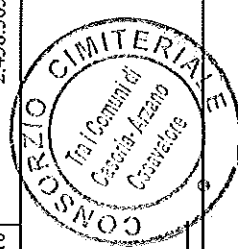
DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui			Impegni	Minori Residui o Economiche
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui (B)	Residui da Riportare	Residui (C)		Residui (D=B+C)		
		Competenza (F)					Competenza (H)				
		Totale (M)					Res.31/12 (O=C+H)				
CP	Competenza (G)		Competenza (I=G+H)			Imp.31/12 (P=N+H)					
T	Totale (N)										
2	Titolo	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
2.10	Funzione	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE									
2.10.05	Servizio	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE									
2.10.05.01		RS	853.075,90	172.507,03	172.507,03	680.568,87	853.075,90	853.075,90			
		CP	40.000,00			34.947,07	40.000,00	34.947,07			5.052,93
		T	893.075,90	172.507,03	172.507,03	715.515,94	893.075,90	888.022,97			
2.10.05.05		RS	213.055,91	8.443,38	8.443,38	204.612,53	213.055,91	213.055,91			
		CP	20.000,00	1.038,18	1.038,18	9.813,36	20.000,00	10.851,54			9.148,46
		T	233.055,91	9.481,56	9.481,56	214.425,89	233.055,91	223.907,45			
2.10.05.06		RS	61.870,17	32.523,20	32.523,20	29.346,97	61.870,17	61.870,17			
		CP									
		T	61.870,17	32.523,20	32.523,20	29.346,97	61.870,17	61.870,17			
2.10.05	--- TOTALE Servizio	RS	1.128.001,98	213.473,61	213.473,61	914.528,37	1.128.001,98	1.128.001,98			14.201,39
		CP	60.000,00	1.038,18	1.038,18	44.760,43	60.000,00	45.798,61			
		T	1.188.001,98	214.511,79	214.511,79	959.288,80	1.188.001,98	1.173.800,59			
2.10	--- TOTALE Funzione	RS	1.128.001,98	213.473,61	213.473,61	914.528,37	1.128.001,98	1.128.001,98			14.201,39
		CP	60.000,00	1.038,18	1.038,18	44.760,43	60.000,00	45.798,61			
		T	1.188.001,98	214.511,79	214.511,79	959.288,80	1.188.001,98	1.173.800,59			
2	--- TOTALE Titolo	RS	1.128.001,98	213.473,61	213.473,61	914.528,37	1.128.001,98	1.128.001,98			14.201,39
		CP	60.000,00	1.038,18	1.038,18	44.760,43	60.000,00	45.798,61			
		T	1.188.001,98	214.511,79	214.511,79	959.288,80	1.188.001,98	1.173.800,59			

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazione dei Residui		Impegni	Minori Residui o Economie		
		RS	CP	T	Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da Riportare					
								Residui (A)	Competenza (F)			Residui (C)	Competenza (H)
Titolo - Funzione - Servizio - Intervento													
4	Titolo												
4.00.00.01	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	4.711,27		4.573,50			137,77		4.711,27			
	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	CP	61.650,00		28.057,78			4.367,83		32.425,61	29.224,39		
		T	66.361,27		32.631,28			4.505,60		37.136,88			
4.00.00.02	RITENUTE ERARIALI	RS	8.787,67		8.787,67					8.787,67	105.391,66		
		CP	200.000,00		83.935,29			10.673,05		94.608,34			
		T	208.787,67		92.722,96			10.673,05		103.396,01			
4.00.00.03	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	RS	17.915,40		663,88			17.251,52		17.915,40	18.129,75		
		CP	25.823,00		6.714,51			978,74		7.693,25			
		T	43.738,40		7.378,39			18.230,26		25.608,65			
4.00.00.04	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	RS	1.808,16					1.808,16		1.808,16	24.585,00		
		CP	25.825,00		1.240,00					1.240,00			
		T	27.633,16		1.240,00			1.808,16		3.048,16			
4.00.00.05	SPESE PER SERVIZI DI CONTO TERZI	RS	409.675,77					409.675,77		409.675,77	100.000,00		
		CP	100.000,00										
		T	509.675,77					409.675,77		409.675,77			
4.00.00.06	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	2.585,00								2.585,00		
		CP	2.585,00										
		T											
4.00.00.07	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	RS	2.585,00								2.585,00		
		CP	2.585,00										
		T											
4	--- TOTALE Titolo	RS	442.898,27		14.025,05			428.873,22		442.898,27	282.500,80		
		CP	418.468,00		119.947,58			16.019,62		135.967,20			
		T	861.366,27		133.972,63			444.892,84		578.865,47			

CONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO 2012 - SPESE -

DESCRIZIONE	Residui Conservati e Stanziamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazione dei Residui		Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	CP	Pagamenti Residui (B)	Residui da Riportare Residui (C)	Residui (D=B+C)	Competenza (E=A-D) [*]		
TITOLO I - SPESE CORRENTI	CP	T	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Imp.31/12 (P=N+I)		
RIEPILOGO DEI TITOLI								
1	RS	1.122.305,48	298.402,74	823.902,74	1.122.305,48			
	CP	1.879.397,00	1.357.948,94	210.481,12	1.568.430,06			310.966,94
	T	3.001.702,48	1.656.351,68	1.034.383,86	2.690.735,54			
2	RS	1.128.001,98	213.473,61	914.528,37	1.128.001,98			
	CP	60.000,00	1.038,18	44.760,43	45.798,61			14.201,39
	T	1.188.001,98	214.511,79	959.288,80	1.173.800,59			
4	RS	442.898,27	14.025,05	428.873,22	442.898,27			
	CP	418.468,00	119.947,58	16.019,62	135.967,20			282.500,80
	T	861.366,27	133.972,63	444.892,84	578.865,47			
TOTALE TITOLI SPESA	RS	2.693.205,73	525.901,40	2.167.304,33	2.693.205,73			
	CP	2.357.865,00	1.478.934,70	271.261,17	1.750.195,87			607.669,13
	T	5.051.070,73	2.004.836,10	2.438.565,50	4.443.401,60			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
	CP	0,00						
	RS	2.693.205,73	525.901,40	2.167.304,33	2.693.205,73			
	CP	2.357.865,00	1.478.934,70	271.261,17	1.750.195,87			607.669,13
	T	5.051.070,73	2.004.836,10	2.438.565,50	4.443.401,60			
TOTALE GENERALE DELLA SPESA								



Il Responsabile del Servizio Finanziario

[Signature]

[*] Motivi del verificarsi dei minori residui Passivi: Insussistenti (Ins), Prescritti (Pre)

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASSORIA

**CONTO DEL BILANCIO
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

ANNO DI ESERCIZIO: 2012

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° Gennaio			2.384.348,02
RISCOSSIONI	598.891,05	398.872,40	997.763,45
PAGAMENTI	525.901,40	1.478.934,70	2.004.836,10
Fondo di cassa al 31 Dicembre			1.377.275,37
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre			0,00
DIFFERENZA			1.377.275,37
RESIDUI ATTIVI	3.677.799,10	1.630.582,71	5.308.381,81
RESIDUI PASSIVI	2.167.304,33	271.261,17	2.438.565,50
DIFFERENZA			2.869.816,31
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			4.247.091,68
RISULTATO DI GESTIONE			1.153.320,00
- FONDI VINCOLATI			0,00
- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE			0,00
- FONDI DI AMMORTAMENTO			0,00
- FONDI NON VINCOLATI			3.093.771,68

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

Il Responsabile del Servizio Finanziario



02/05/2013

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

CONSORZIO C
CASORIA - ARZANO
Prot. n. 942
del 21/02/2013



CASORIA ARZANO CASAVATORE

Collegio dei revisori dei conti

Verbale n. 5 del 21.02.2013

Oggetto: VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 31/12/2012 ai sensi dell'art. 223 del Dlgs 267/2000

L'anno 2013 il giorno 21 del mese di febbraio alle ore 08,30 presso la sede del Consorzio cimiteriale Arzano-Casoria-Casavatore in Arzano (NA) alla via Porziano s.n.c., i sottoscritti dott. Fiorentino Antonio Presidente, il dott. Rea Francesco e il dott. Guerriero Romolo componenti del collegio dei revisori dei conti del Consorzio Cimiteriale, alla presenza del responsabile dell'Ufficio ragioneria Rag. Terracciano Sabato, procedono alla verifica ordinaria di cassa al 31/12/2012 ai sensi dell'articolo 223 del D.lgs 267/2000.

Dal registro del Consorzio Cimiteriale Arzano-Casoria-Casavatore alla data del 31/12/2012 risulta quanto segue:

FONDO DI CASSA al 01-01-2012	€.	2.384.348,02
REVERSALI EMESSE dalla n. 1 alla n. 105	€.	997.763,45
TOTALE ENTRATE	€.	3.382.111,47
MANDATI EMESSI dal n. 1 al n. 431	€.	2.004.844,33
MANDATI DA PAGARE	€.	8,23-
TOTALE USCITE	€.	2.004.836,10
SALDO CASSA	€.	1.377.275,37

Dalla contabilità' del tesoriere alla data del 31/12/2012 risultano i seguenti dati:

FONDO DI CASSA al 01-01-2012	€.	2.326.950,83
PAGAMENTI EFFETTUATI SENZA MANDATI	€.	57.397,20
REVERSALI EMESSE dalla n. 1 alla n. 105.		
Competenze €. 933.876,79		
Residui €. 63.886,66	€.	997.763,45
TOTALE ENTRATE	€.	3.382.111,48
MANDATI PAGATI dal n. 1 al n. 105		
Competenze €. 1.222.195,98		
Residui €. 782.640,12	€.	2.004.836,10
TOTALE USCITE	€.	2.004.825,66
SALDO CASSA DI FATTO	€.	1.377.275,38

[Handwritten signatures and initials]



CASORIA ARZANO CASAVATORE

Prospetto di riconciliazione tra Tesoriere e Banca d'Italia

SALDO BANCA D'ITALIA	€.	1.576.240,97
INCASSI EFFETTUATI dalla Banca d'Italia	€.	198.965,59
SALDO CASSA DI FATTO	€.	1.377.275,38

I pagamenti effettuati senza mandato evidenziati nel prospetto della contabilità del tesoriere si riferiscono a pagamenti effettuati senza mandati a seguito di pignoramento effettuato presso il Tesoriere in riferimento all'ord. 80/08 del Tribunale di Napoli sez. Frattamaggiore.

Il fondo cassa al 01-01-2012 evidenziato dall'estratto del tesoriere rileva una differenza di €. 0'01 con il fondo cassa del Consorzio Cimiteriale alla stessa data.

Il saldo del tesoriere al 31/12/2012 risulta essere pari a €. 1.377.275,38 mentre il saldo della banca d'Italia così come si evince dal modello 3TESUN è pari a €. 1.576.240,97 determinando un differenza da riconciliare di €. 198.965,59 conseguenti a incassi provenienti da trasferimenti del Comune di Casoria per le quote imputati a residui attivi in bilancio a saldo quote anno 2011 imputati nella contabilità speciale della banca d'Italia e non contabilizzati dal Tesoriere e dal Consorzio Cimiteriale.

L'importo da riconciliare pari a €. 198.965,59 differisce con quello indicato dal Tesoriere sulla sua comunicazione che è pari 198.965,45.

Il Collegio allega la seguente documentazione:

1. Prospetto riepilogativo verifica di cassa emesso dal Consorzio in data 08.02.2013 composto da 3 pagine;
2. Prospetto riepilogativo emesso dalla SoGert spa in data 28.01.2013 composto da n.15 pagine;
3. Prospetto riepilogativo emesso dalla SoGert spa in data 15.02.2013 composto da 1 pagina;
4. Modello 3 TESUN della Banca d'Italia;
5. Elenco dei mandati emessi nell'anno 2012;
6. Elenco delle reversali emesse nell'anno 2012;
7. Estratto mastro cassa del Consorzio;
8. Lista reversali provvisorie.

Arzano (NA), 21.02.2013

Dr. Fiorentino Antonio - Presidente

Dr. Rea Francesco - Revisore

Dr. Guerriero Romolo - Revisore



**CONSORZIO CIMITERIALE TRA I COMUNI DI
CASORIA ARZANO CASAVATORE**

SITUAZIONE DI CASSA ORDINARIA AL 31-12-2012

a) Il saldo di cassa (saldo di fatto) alla data del 31/12/2012 è pari ad € 1576.240,83 ed è determinato dai seguenti valori:

Fondo Cassa al 01/01/2012	2.326.950,83 €
Pagamenti senza mandati anno 2011 (ord.n. 80/08 trib. sez. Frattamaggiore)	57.397,20 €
Reversali date in carico nel periodo dalla n. 1 alla 105	997.763,45 €
Riscossioni effettuate senza reversali (prov. Da regolarizzare)	198.965,45 €
SOMMA	3.581.076,93 €
Reversali date in carico e non ancora riscosse	- €
TOTALE RISCOSSIONE E FONDO INIZIALE CASSA	3.581.076,93 €

Mandati dati in carico nel periodo dal n. 1 al 431	2.004.836,10 €
Pagamenti effettuati senza emissione di mandati (d'ordine o carte contabili)	
SOMMA	
Mandati emessi e non ancora pagati	- €
TOTALE PAGAMENTI	2.004.836,10 €

SALDO DI FATTO AL 31/12/2012	1.576.240,83 €
-------------------------------------	-----------------------

Il predetto saldo di € 1.576.240,83 coincide con la disponibilità di cassa al 31/12/2012 risultante dal MODELLO 3 TESUN della Banca d'Italia.

b) il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Fondo di Cassa	al	01/01/2012	+	2.384.348,03 €
Reversali Emesse n. 105	al	31/12/2012	+	997.763,45 €
Mandati Emessi n. 431	al	31/12/2012	-	2.004.836,10 €
SALDO DI DIRITTO	al	31/12/2012		1.377.275,38 €

c) differenza fra saldo di fatto e di diritto:

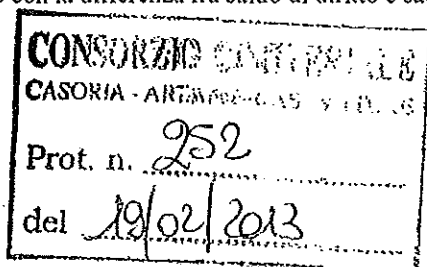
a) SALDO DI FATTO	+	1.377.275,38 €
b) SALDO DI DIRITTO	-	1.576.240,83 €
TOTALE DIFFERENZA TRA SALDO DI FATTO E DI DIRITTO	-	198.965,45 €

d) che la conciliazione tra saldo di fatto e di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali non riscosse	+	- €
Riscossione da regolarizzare	-	198.965,45 €
Mandati non pagati	-	- €
Pagamenti senza mandato	+	- €
TOTALE SALDO DI CONCILIAZIONE		198.965,45 €

Tale somma coincide con la differenza fra saldo di diritto e saldo di fatto.

ARZANO LI



SOGERT SPA
 Servizio di Tesoreria

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2012

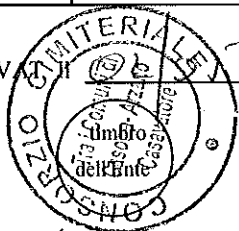
	Importi Parziali	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	0,00		
2) Proventi da trasferimenti	1.385.397,00		
3) Proventi da servizi pubblici	176.498,14		
4) Proventi da gestione patrimoniale	139.733,78		
5) Proventi diversi	748,68		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		1.702.377,60	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	491.689,16		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	18.668,01		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazione di servizi	699.545,30		
13) Godimento beni terzi	0,00		
14) Trasferimenti	36.970,00		
15) Imposte e tasse	33.898,25		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	0,00		
Totale costi di gestione (B)		1.280.770,72	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			421.606,88
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)			421.606,88
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	0,00		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	0,00		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	0,00		
23) Sopravvenienze attive	0,00		
24) Plusvalenze Patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		0,00	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	0,00		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28) Oneri Straordinari	228.633,34		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		228.633,34	
Totale (E) (e.1-e.2)			-228.633,34
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)			192.973,54

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAV

Il Segretario

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Legale Rappresentante dell'Ente



CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ENTRATE

Esercizio 2012

Modello N. 18

Modello per province, comuni, unioni di comuni e città metropolitane

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ENTRATE	Accreditamenti Finanziari di Competenza	RISCONTI PASSIVI				RATEI ATTIVI				Altre Benefiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		Iniziali (+)		Finali (-)		Iniziali (-)		Finali (+)			Rif	Rif	Rif	Rif	Attivo	Passivo	
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE																	
1) Imposte (ent.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
2) Tasse (ent.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
3) Tributi speciali (ent.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
Totale Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CI		0,00	DII	0,00	
TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI																	
1) da Stato (ent.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
2) da regione (ent.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
3) da regione per funzioni delegate (ent.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
4) da organi comunitari e internazionali (ent.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
5) da altri enti del settore pubblico (ent.5)	1.385.397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CI		1.385.397,00	DII	0,00	
Totale Entrate da Trasferimenti	1.385.397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CI		1.385.397,00	DII	0,00	
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE																	
1) Proventi servizi pubblici (ent.1)	220.567,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			176.498,14		0,00	
2) Proventi gestione patrimoniale (ent.2)	139.733,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			139.733,78		0,00	
3) Proventi finanziari - interessi su depositi, crediti ecc... - interessi su capitale conferito ad aziende spec... (ent.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate (ent.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00	
5) Proventi diversi (ent.5)	748,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			748,68		0,00	
Totale Entrate Extratributarie	361.049,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CI		316.980,60	DII	0,00	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.746.446,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			1.702.377,60		0,00	
TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																	
TRASFERIMENTO CAPITALI RISCOSSIONI DI CREDITI																	
1) Alienazione beni patrimoniali di cui Concessioni Pluriennali EUR di cui Proventi diversi EUR (ent.1)	129.508,40													0,00	nota 2	AII	0,00
2) Trasn. di capitale dallo Stato (ent.2)	0,00													0,00	nota 10	BII	0,00
3) Trasn. di capitale da regione (ent.3)	0,00													0,00	nota 11	BII	0,00
4) Trasn. di capitale da altri enti settore pubblico (ent.4)	0,00													0,00			0,00
5) Trasn. di capitale da altri soggetti di cui Concessioni di edificare C/C EUR di cui Concessioni di edificare S/C EUR di cui sopravvivenze attive EUR (ent.5)	17.524,35													0,00	nota 4		0,00
Totale Trasferimenti di Capitale (2+3+4+5)	17.524,35													0,00	nota 5		0,00
6) Riscossione di crediti (ent.6)	0,00													0,00		AIII	0,00
Totale Entrate da alienazione beni patrimoniali, transf...	147.032,75													0,00		BIII	0,00
TITOLO V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI																	
1) Anticipazioni di cassa (ent.1)	0,00													0,00			0,00
2) Finanziamenti a breve termine (ent.2)	0,00													0,00			0,00
3) Assunzione di mutui e prestiti (ent.3)	0,00													0,00			0,00
4) Emissione di prestiti obbl.n (ent.4)	0,00													0,00			0,00
Totale Entrate da accensione prestiti	0,00													0,00			0,00
TITOLO VI SERVIZI PER CONTO TERZI	135.975,43													135.975,43			0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ENTRATE	Accertamenti Finanziari di Competenza	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		Altre Rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif.	Note	Rif.	Attivo	Rif.	Passivo	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	2.029.455,11												
- Insussistenza del passivo (Titoli I IV)								0,00					
- Sopravvivenze attive (Titoli I II III VI)								0,00					
- Incrementi immobilizzazioni per lavori interni (costi cap.)								0,00					
- Variazioni rimanenze prodotti in corso di lavoraz. ecc..								0,00					
- Ricavi pluriennali								0,00					
- Insussistenza del passivo (Titolo II)								0,00					

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'annunzio 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 di IVA.

(2) Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo e' portato in aumento nel conto economico (E 24), quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E 26);

(3) Quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;

(4) Va indicato il totale del trasferimento 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 1E);

(6) Va indicato il totale degli accertamenti in conto competenza in incremento dell'attivo patrimoniale (BI 3 e);

(7) Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);

(8) Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);

(9) I costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel titolo I^o), 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 e' necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilità prodotte verranno realizzate;

(10) I proventi da Concessioni Cimiteriali e/o Pluriennali destinati al finanziamento di investimenti vanno ad incrementare la voce del Passivo Patrimoniale "Conferimenti da Concessioni Pluriennali" identificata con codice B.III);

(11) I proventi da Alienazioni di Beni Patrimoniali che non comportano decremento dell'attivo patrimoniale (es. Taglio straordinario di boschi) vanno riportati nel Conto Economico nella voce A.4) "Proventi da beni patrimoniali" ed inoltre incrementano l'attivo patrimoniale alla voce "Crediti da alienazioni patrimoniali" B.II.3.d).

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

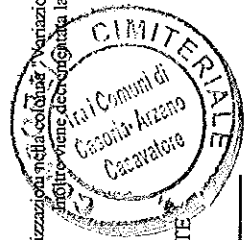
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE

Esercizio 2012

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE	Impegni Finanziari di Competenza	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		Altre Rettifiche del risultato finanziario	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		Finali (-)		Finali (+)			Rif.	Note	Rif.	Rif.	Rif.	Passivo
		Iniziali (+)	Iniziali (-)	Iniziali (-)	Iniziali (+)							
TITOLO III RIMBORSO DI PRESTITI	0,00											
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	0,00											0,00
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00											0,00
3) Rimborso quota capitale di mutui e prestiti	0,00											0,00
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00											0,00
5) Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00											0,00
Totale Rimborsi Prestiti	0,00											0,00
TITOLO IV SERVIZI PER CONTO TERZI	135.975,43											135.975,43
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	1.710.691,00											
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo												
- Quota di ammortamento dell'esercizio												
- Accantonamento per svalutazione crediti												
- Insussistenza dell'attivo (Titoli I II III VI)												
- Credito(+)/ Debito(-) IVA iniziale	12.192,19											
- Debiti per IVA	44.069,33											
- Crediti per IVA	46.855,85											
- IVA indetribuibile	0,00											
- Versamenti IVA Effettuali	3.100,25											
- Incrementi patrimoniali per opere e beni consegnati e non pagati												
- Pagamenti opere e beni consegnati in esercizi precedenti												

NOTE

- (1) Tra le 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" (BII 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 competenza 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 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 "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 pagato 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 indicato il totale degli impegni in conto competenza in incremento del passivo patrimoniale (C.V.);
- (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" nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" e 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);
- (9) L'importo corrisponde agli incrementi patrimoniali per opere realizzate o in corso di realizzazione e per beni durevoli consegnati nell'esercizio che, pur avendo generato un debito non hanno dato luogo a pagamenti. Tale voce incrementa il valore delle singole immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)" e abbate i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)" in quanto, per effetto del riporto a residui degli impegni mevasi, si è impropriamente generate una variazione di pari valore nella colonna "Variazioni da C/Finanziario (+)". Inoltre viene incrementata la voce Altri Debiti del passivo patrimoniale nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)".
- (10) L'importo corrisponde ai pagamenti di debiti contratti per opere realizzate e per beni consegnati in esercizi precedenti. Tale voce incrementa i Conti d'Ordine nella colonna "Variazioni da Altre Cause (+)" e abbate il valore delle singole immobilizzazioni nella colonna "Variazioni da Altre Cause (-)". Tali rettifiche si rendono necessarie in quanto, per effetto dell'avvenuto pagamento nell'esercizio, si sono impropriamente generate delle variazioni di segno inverso, ma di pari valore nelle colonne "Variazioni da C/Finanziario".



CASORIA

Li

02/05/2013

IL SEGRETARIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE Dettaglio delle "ALTRE RETTIFICHE"	Allegato A		COSTI ANNI FUTURI		IVA (+)	IMPUTAZIONI ERRATE (*) (+)	ALTRE VARIE		TOTALE Altre Rettifiche del risultato finanziario
	Intiziali (+)	Finali (-)	(+) (-)				(+)		
Titolo I SPESE CORRENTI									
1) Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.689,16
2) Acquisti beni consumo e/o materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.668,01
3) Prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	46.855,85	0,00	0,00	0,00	669.102,10
4) Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Trasferimenti di cui:									
- Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- comuni ed unioni di comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.970,00
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.998,50
8) oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.633,34
TOTALI ALTRE RETTIFICHE SPESE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	46.855,85	0,00	0,00	0,00	1.482.061,11

(*) Acquisti di beni che comportano immobilizzazioni erroneamente contabilizzati nelle spese correnti (Titolo I).

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

Esercizio 2012

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi pluriennali capitalizzati (*)	63.298,20					63.298,20
Totale	63.298,20					63.298,20
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Beni demaniali (*)	10.390.938,63					10.436.017,26
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		174.587,03	129.508,40			
3) Terreni (patrimonio disponibile)						
4) Fabbricati (patr. indisponibile) (*)						
5) Fabbricati (patr. disponibile) (*)	31.920,55	5.309,48				37.230,03
6) Macchinari, attrez. e impianti (*)		4.172,08				4.172,08
7) Attrez. e sistemi informatici (*)						
8) Automezzi e motomezzi (*)						
9) Mobili e macchine d'ufficio (*)	184.842,70					184.842,70
10) Universalità di beni (patr.ind.) (*)	127.056,00					127.056,00
11) Universalità di beni (patr.dis.) (*)	276.852,42					276.852,42
12) Diritti reali su beni di terzi						
13) Immobilizzazioni in corso	1.278.972,46					1.278.972,46
Totale	12.290.582,76	184.068,59	129.508,40			12.345.142,95
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 (invest. a medio-lungo termine)						
4) Crediti di dubbia esigibilità						
5) Crediti per depositi cauzionali	13.578,67					13.578,67
Totale	13.578,67					13.578,67
Totale Immobilizzazioni	12.367.459,63	184.068,59	129.508,40			12.422.019,82
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I-Rimanenze						
Totale						

A) IMMOBILIZZAZIONI

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1) Costi pluriennali capitalizzati (*)

Totale

II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) Beni demaniali (*)

2) Terreni (patrimonio indisponibile)

3) Terreni (patrimonio disponibile)

4) Fabbricati (patr. indisponibile) (*)

5) Fabbricati (patr. disponibile) (*)

6) Macchinari, attrez. e impianti (*)

7) Attrez. e sistemi informatici (*)

8) Automezzi e motomezzi (*)

9) Mobili e macchine d'ufficio (*)

10) Universalità di beni (patr.ind.) (*)

11) Universalità di beni (patr.dis.) (*)

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 (invest. a medio-lungo termine)

4) Crediti di dubbia esigibilità

5) Crediti per depositi cauzionali

Totale

Totale Immobilizzazioni

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I-Rimanenze

Totale

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	3.986.465,29	1.385.397,00	378.628,24			4.993.234,05
	42.700,00	220.567,47	171.479,71			91.787,76
	149.451,30	139.733,78	253.923,24			35.261,84
	31.651,44	748,68	748,68			31.651,44
	15.587,40	17.524,35	15.628,90			17.482,85
	31.137,40	129.508,40	44.271,97			116.373,83
	19.697,33	135.975,43	133.082,71			22.590,05
	12.192,19	46.855,85	44.069,33	3.100,25		18.078,96
	4.288.882,35	2.076.310,96	1.041.832,78	3.100,25		5.326.460,78
	2.384.348,02	997.763,45	2.004.844,33			1.377.267,14
	2.384.348,02	997.763,45	2.004.844,33			1.377.267,14
	6.673.230,37	3.074.074,41	3.046.677,11	3.100,25		6.703.727,92
	19.040.690,00	3.258.143,00	3.176.185,51	3.100,25		19.125.747,74
	1.128.001,99	44.760,43	213.473,61			959.288,81
	1.128.001,99	44.760,43	213.473,61			959.288,81

II-CREDITI

- 1) Verso contribuenti
- 2) Verso enti del sett. pubblico allarg.
 - a) Stato - correnti - capitale
 - b) Regioni - correnti - capitale
 - c) Altri - correnti - capitale
- 3) Verso debitori diversi
 - a) verso utenti di servizi pubblici
 - b) verso utenti di beni patrim.
 - c) verso altri - correnti - capitale
 - d) da alienazioni patrimoniali
 - e) per somme corrisposte c/terzi
- 4) Crediti per IVA
- 5) Per Depositi
 - a) banche
 - b) Cassa depositi e prestiti

Totale

III-ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI

- 1) Titoli

Totale

IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE

- 1) Fondo di cassa
- 2) Depositi bancari

Totale

Totale attivo circolante

C) RATEI E RISCONTI

- I- Ratei attivi
- II- 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
- G) Costi anni futuri

TOTALE CONTI D'ORDINE

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

Esercizio 2012

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZ.	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
	16.585.487,77	1.531.656,93	1.341.783,64	3.100,25	-	16.778.461,31
	16.585.487,77	1.531.656,93	1.341.783,64	3.100,25		16.778.461,31
	105.584,96	17.524,35				123.109,31
	783.281,84					783.281,84
	888.866,80	17.524,35				906.391,15
	1.107.850,40	1.528.916,96	1.656.351,68			980.415,68
		44.069,33	44.069,33			
	442.898,27	135.975,43	133.980,86			444.892,84
	15.586,76					
	1.566.335,43	1.708.961,72	1.834.401,87			15.586,76
						1.440.895,28
	19.040.690,00	3.258.143,00	3.176.185,51	3.100,25		19.125.747,74
	1.128.001,99	44.760,43	213.473,61			959.288,81
	1.128.001,99	44.760,43	213.473,61			959.288,81

A) PATRIMONIO NETTO

- I) Netto patrimoniale
- II) Netto da beni demaniali

TOTALE PATRIMONIO NETTO

B) CONFERIMENTI

- I) Conferimenti da transf. in c/capitale
- II) Conferimenti da concess. di edificare
- III) Conferimenti da concess. pluriennali

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 anticipazione di cassa

V) debiti per somme anticipate da terzi

VI) Debiti verso:

- 1) imprese controllate
- 2) imprese collegate
- 3) altri (aziende spec. consorzi, ecc)
- VII) altri debiti

TOTALE DEBITI

D) RATEI E RISCONTI

I) Ratei passivi

II) Risconti passivi

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
- H) Impegni esercizi futuri

TOTALE CONTI D'ORDINE

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE INTERVENTO	ESERCIZIO	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
TITOLO I	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
1.01.01.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2004	1.291,14	0,00	1.291,14
1.01.01.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2009	117,60	0,00	117,60
1.01.01.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2011	1.250,22	544,22	706,00
1.01.01.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2012	969,05	482,18	486,87
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2001	4.062,30	0,00	4.062,30
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2002	20.719,05	0,00	20.719,05
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2003	6,12	0,00	6,12
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2004	1,03	0,00	1,03
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2005	6.800,02	0,00	6.800,02
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2007	1.594,44	0,00	1.594,44
1.01.01.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2009	1.052,16	0,00	1.052,16
1.01.01.05.00	TRASFERIMENTI	2002	5.000,00	0,00	5.000,00
1.01.01.07.00	IMPOSTE E TASSE	2012	14.510,35	13.443,23	1.067,12
1.01.02.01.00	PERSONALE	2001	21.432,98	0,00	21.432,98
1.01.02.01.00	PERSONALE	2002	64.446,80	0,00	64.446,80
1.01.02.01.00	PERSONALE	2003	9.500,00	0,00	9.500,00
1.01.02.01.00	PERSONALE	2010	423,08	0,00	423,08
1.01.02.01.00	PERSONALE	2012	163.132,24	159.854,53	3.277,71
1.01.02.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2005	1.088,00	0,00	1.088,00
1.01.02.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2009	7.412,90	7.212,90	200,00
1.01.02.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2010	96,00	95,59	0,41
1.01.02.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2011	33.906,56	32.782,88	1.123,68
1.01.02.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2012	65.057,64	62.703,01	2.354,63
1.01.02.07.00	IMPOSTE E TASSE	2002	787,56	0,00	787,56
1.01.02.07.00	IMPOSTE E TASSE	2004	24.814,84	0,00	24.814,84
1.01.02.07.00	IMPOSTE E TASSE	2012	6.450,65	5.464,41	986,24
1.01.03.01.00	PERSONALE	2005	7.500,00	0,00	7.500,00
1.01.03.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2002	775,00	0,00	775,00
1.01.03.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2003	139,39	0,00	139,39
1.01.03.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2012	1.250,79	0,00	1.250,79
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2001	5.467,79	0,00	5.467,79
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2002	6.374,16	0,00	6.374,16
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2003	10.814,81	0,00	10.814,81
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2004	0,29	0,00	0,29
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2007	120,00	0,00	120,00
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2011	10.178,40	9.533,89	644,51
1.01.03.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2012	41.462,33	31.299,73	10.162,60
1.01.06.01.00	PERSONALE	2001	167,85	0,00	167,85

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE INTERVENTO	ESERCIZIO	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
TITOLO I	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
1.01.06.01.00	PERSONALE	2008	180,00	0,00	180,00
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2001	1.549,37	0,00	1.549,37
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2004	1.000,00	0,00	1.000,00
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2009	305,52	0,00	305,52
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2010	106,40	0,00	106,40
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2011	3.123,01	3.023,99	99,02
1.01.06.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2012	448,79	0,00	448,79
1.01.06.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2001	1.549,37	0,00	1.549,37
1.01.06.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2002	890,28	0,00	890,28
1.01.06.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2007	840,00	0,00	840,00
1.01.08.01.00	PERSONALE	2001	30.335,75	0,00	30.335,75
1.01.08.01.00	PERSONALE	2002	29.603,40	0,00	29.603,40
1.01.08.01.00	PERSONALE	2003	21.500,26	0,00	21.500,26
1.01.08.01.00	PERSONALE	2004	4.403,77	0,00	4.403,77
1.01.08.01.00	PERSONALE	2005	28.672,64	0,00	28.672,64
1.01.08.01.00	PERSONALE	2006	481,65	0,00	481,65
1.01.08.01.00	PERSONALE	2007	607,98	0,00	607,98
1.01.08.01.00	PERSONALE	2008	2.386,49	0,00	2.386,49
1.01.08.01.00	PERSONALE	2009	131,97	0,00	131,97
1.01.08.01.00	PERSONALE	2010	1.560,27	0,00	1.560,27
1.01.08.01.00	PERSONALE	2011	18.544,31	14.329,27	4.215,04
1.01.08.01.00	PERSONALE	2012	65.926,42	51.859,17	14.067,25
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2001	5.563,46	0,00	5.563,46
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2002	8.400,00	0,00	8.400,00
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2004	197,60	0,00	197,60
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2005	883,30	0,00	883,30
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2006	25.327,30	0,00	25.327,30
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2007	13.060,00	0,00	13.060,00
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2008	1.648,10	0,00	1.648,10
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2009	4.289,54	0,00	4.289,54
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2010	9.004,96	4.100,00	4.904,96
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2011	12.228,00	8.838,83	3.389,17
1.01.08.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2012	17.164,57	5.696,09	11.468,48
1.01.08.07.00	IMPOSTE E TASSE	2003	16.099,65	0,00	16.099,65
1.01.08.07.00	IMPOSTE E TASSE	2004	32.410,33	0,00	32.410,33
1.01.08.07.00	IMPOSTE E TASSE	2005	34.965,00	0,00	34.965,00
1.01.08.07.00	IMPOSTE E TASSE	2007	430,00	0,00	430,00
1.01.08.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2002	22.019,60	0,00	22.019,60
1.01.08.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2004	4.429,55	0,00	4.429,55

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE INTERVENTO	ESERCIZIO	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
TITOLO I	TITOLO I - SPESE CORRENTI				
1.01.08.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2012	27.169,52	21.669,52	5.500,00
1.10.05.01.00	PERSONALE	2002	1.849,90	0,00	1.849,90
1.10.05.01.00	PERSONALE	2012	261.631,34	242.265,09	19.366,25
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2002	254,67	0,00	254,67
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2006	0,10	0,00	0,10
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2009	3.000,00	1.293,46	1.706,54
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2010	0,01	0,00	0,01
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2011	5.900,00	5.747,34	152,66
1.10.05.02.00	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2012	15.999,38	9.358,16	6.641,22
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2001	9.722,07	0,00	9.722,07
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2002	50.804,76	0,00	50.804,76
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2003	149,38	0,00	149,38
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2004	5.235,78	0,00	5.235,78
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2005	72.036,59	5.647,45	66.389,14
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2007	3.251,26	0,00	3.251,26
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2008	29.408,01	0,00	29.408,01
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2009	109.345,77	0,00	109.345,77
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2010	26.529,47	13.721,09	12.808,38
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2011	62.079,20	43.867,88	18.211,32
1.10.05.03.00	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2012	624.456,51	493.748,35	130.708,16
1.10.05.05.00	TRASFERIMENTI	2003	1.177,00	0,00	1.177,00
1.10.05.05.00	TRASFERIMENTI	2012	36.970,00	34.275,00	2.695,00
1.10.05.07.00	IMPOSTE E TASSE	2002	589,31	0,00	589,31
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2004	3.086,46	0,00	3.086,46
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2007	120,00	0,00	120,00
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2009	3.960,00	0,00	3.960,00
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2010	50,47	0,00	50,47
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2011	39.034,15	39.012,15	22,00
1.10.05.08.00	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	2012	107.368,63	107.368,62	0,01
TOTALE RESIDUI PASSIVI TITOLO		1	2.463.621,89	1.429.238,03	1.034.383,86

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE INTERVENTO	ESERCIZIO	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
TITOLO2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2000	93.519,90	0,00	93.519,90
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2001	144.333,82	0,00	144.333,82
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2002	112.592,13	0,00	112.592,13
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2003	111.507,91	4.389,88	107.118,03
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2004	12.903,64	0,00	12.903,64
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2005	27.005,09	0,00	27.005,09
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2007	45.102,07	0,00	45.102,07
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2009	106.892,80	66.227,00	40.665,80
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2010	51.851,13	1.316,30	50.534,83
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2011	147.367,41	100.573,85	46.793,56
2.10.05.01.00	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2012	34.947,07	0,00	34.947,07
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2001	51.645,69	0,00	51.645,69
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2002	19.056,84	0,00	19.056,84
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2003	17.000,00	0,00	17.000,00
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2004	97.200,00	0,00	97.200,00
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2010	19,48	0,00	19,48
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2011	28.133,90	8.443,38	19.690,52
2.10.05.05.00	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	2012	10.851,54	1.038,18	9.813,36
2.10.05.06.00	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2003	810,70	0,00	810,70
2.10.05.06.00	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2005	16.143,06	5.855,20	10.287,86
2.10.05.06.00	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2009	368,41	0,00	368,41
2.10.05.06.00	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2011	44.548,00	26.668,00	17.880,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI TITOLO		2	1.173.800,59	214.511,79	959.288,80

SPESE - REVISIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE INTERVENTO	ESERCIZIO	IMPORTO	PAGATO	RESIDUO
TITOLO4	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				
4.00.00.01.00	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2010	137,77	0,00	137,77
4.00.00.01.00	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2012	32.433,84	28.066,01	4.367,83
4.00.00.02.00	RITENUTE ERARIALI	2012	94.608,34	83.935,29	10.673,05
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2001	1.037,04	0,00	1.037,04
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2002	5.984,62	0,00	5.984,62
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2003	8,47	0,00	8,47
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2004	2.243,79	0,00	2.243,79
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2005	2.642,58	0,00	2.642,58
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2006	2.916,81	0,00	2.916,81
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2007	2.418,21	0,00	2.418,21
4.00.00.03.00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PERCONTO TERZI	2012	7.693,25	6.714,51	978,74
4.00.00.04.00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	2001	413,17	0,00	413,17
4.00.00.04.00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	2002	154,94	0,00	154,94
4.00.00.04.00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	2004	0,05	0,00	0,05
4.00.00.04.00	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	2006	1.240,00	0,00	1.240,00
4.00.00.05.00	SPESE PER SERVIZI DI CONTO TERZI	2000	409.675,77	0,00	409.675,77
TOTALE RESIDUI PASSIVI TITOLO		4	563.608,65	118.715,81	444.892,84
TOTALE GENERALE			4.201.031,13	1.762.465,63	2.438.565,50

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE RISORSA	ESERCIZIO	IMPORTO	RISCOSSO	RESIDUO
TITOLO2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)				
2.05.0440.00	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2012	5.371.862,29	378.628,24	4.993.234,05
TOTALE RESIDUI ATTIVI TITOLO2			5.371.862,29	378.628,24	4.993.234,05

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE RISORSA	ESERCIZIO	IMPORTO	RISCOSSO	RESIDUO
TITOLO3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3.01.0740.00	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	2012	220.567,47	128.779,71	91.787,76
3.02.0880.00	GESTIONE BENI DIVERSI	2012	139.733,78	104.471,94	35.261,84
3.05.1049.00	Introiti diversi, rimborsi etc.	2010	31.651,44	0,00	31.651,44
TOTALE RESIDUI ATTIVI TITOLO3			391.952,69	233.251,65	158.701,04

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE RISORSA	ESERCIZIO	IMPORTO	RISCOSSO	RESIDUO
TITOLO4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI				
4.01.0980.00	PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	2012	152.588,97	44.271,97	108.317,00
4.05.0980.00	Risorsa 4.05.0980	2012	25.581,18	41,50	25.539,68
TOTALE RESIDUI ATTIVI TITOLO4			178.170,15	44.313,47	133.856,68

ENTRATE - REVISIONE RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO - 2012

CODICE BILANCIO	DENOMINAZIONE RISORSA	ESERCIZIO	IMPORTO	RISCOSSO	RESIDUO
TITOLO6	TITOLO VI. ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI				
6.02.0000.00	Ritenute Erariali	2012	91.482,18	88.589,46	2.892,72
6.04.0000.00	Depositi Cauzionali	2011	1.550,00	0,00	1.550,00
6.05.0000.00	Rimborso Spese per Servizi per Conto di Terzi	2002	3.378,27	0,00	3.378,27
6.06.0000.00	Rimborso di Anticipazioni di Fondiper il Servizio Economato	2007	14.636,73	0,00	14.636,73
6.07.0000.00	Depositi per Spese Contrattuali	2002	132,32	0,00	132,32
TOTALE RESIDUI ATTIVI TITOLO6			111.179,50	88.589,46	22.590,04
TOTALE GENERALE			6.053.164,63	744.782,82	5.308.381,81