



Provincia Regionale di Siracusa

Provincia di SR

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2014

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA		RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO	
	(1E)	(2E)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(8E)	RIF. C.E.	(1E+2E+3E+4E+5E+6E)	(7E)	Rif. C.P. ATTIVO	Rif. C.P. PASSIVO
TITOLO VI - SERVIZI PER CONTO TERZI	5.361.186,00										321.381,22	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	50.265.909,73											
- Insussistenze del passivo								E22	1.791.533,80	(7)		
- Sopravvenienze attive								E23		(8)		
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)								A7		(9)		
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.								A8				

NOTE

- (1) tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerato l'IVA a debito, compresa negli accantonamenti finanziari del titolo II "Entrate straordinarie" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto economico al titolo I "Entrate ordinarie" (C III) costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA;
- (2) quando viene realizzata una rinuncia a un diritto per un importo per un conto economico (E28);
- (3) quando viene alienato un bene, il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- (4) va indicato il totale dei trasferimenti di capitale da Stato, regione, 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 indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- (7) trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
- (8) trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
- (9) i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi sostenuti tra la spesa "corrente" nel titolo I per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativi, a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le unità prodotte verranno realizzate;

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

[illegible]

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

[illegible]

TOTALE GENERALE DELLA SPESA	56.228.604,08
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo	
- Quote di ammortamento dall'esercizio	
- Accantonamento per svalutazione crediti	
- Insussistenza dell'attivo	
B11	
B16	
E27	953.033,04
E25	14.894.420,55
(8)	

NOTE

- Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli impegni finanziari dei titoli: "Spese correnti" per attività in regime d'imposta; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in esportazione IVA, va riportato nel conto del patrimonio attivo alla voce "Crediti per IVA" (B.I.4), costituendo un credito verso il Fisco, accreditato al fondo d'Irva, per spese di finanziamento.
- L'importo relativo ai pagamenti effettuati dalla società nei confronti della Finanziaria Interbancaria deve essere iscritto nella voce "IMMOBILIZZAZIONI finanziarie - crediti di dubbia esigibilità".
- Il corrispettivo alla Finanziaria Interbancaria per la cessione del titolo "Spese correnti" e "Spese di competenza del Titolo I" ("Spese correnti" e "Spese di competenza del Titolo I") deve essere iscritto nel conto del patrimonio attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità", con la modalità prevista dal Regolamento di contabilità dell'Ente.
- Minor crediti (minori residui attivi del conto del bilancio)

Syracusa 1005052015



~~SECRET~~

W. ANTONINO MARIA FOSTLIN

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

Il Commissario Superario

Ina. Antonino Vurri

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI

DR. GIOVANNI VINCIGUERRA

Albino 15/09/2015

Provincia Regionale di Siracusa

Provincia di SR

CONTO ECONOMICO

ANNO 2014

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	16.279.714,88		
2) Proventi da trasferimenti	13.431.268,49		
3) Proventi da servizi pubblici	104.332,99		
4) Proventi da gestione patrimoniale	632.239,88		
5) Proventi diversi	233.470,67		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		30.681.026,71	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	17.697.039,52		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	192.588,78		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	8.559.964,36		
13) Godimento beni di terzi	2.378.050,71		
14) Trasferimenti	1.746.074,43		
15) Imposte e tasse	1.249.245,66		
16) Quote di ammortamento d'esercizio			
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		31.822.963,36	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		-1.141.936,65	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
TOTALE (C) (17+18-19)			
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)			-1.141.936,65
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	277.556,84		
21) Interessi passivi:			
- su mutui e prestiti			
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
TOTALE (D) (20-21)	3.400.180,80	-3.122.623,96	-3.122.623,96
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	15.519.410,16		
23) Sopravvenienze attive			
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		15.519.410,16	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	14.894.420,55		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	953.033,04		
28) Oneri straordinari	3.397.174,28		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		19.244.627,87	
TOTALE (E) (e.1-e.2)		-3.725.217,71	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			-7.989.778,32

Siracusa, 11 06-05-2015



IL SEGRETARIO

AVV. ANTONINO MARIA FORTUNA

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
DELL'ENTEDOTT. GIOVANNI CORSO
Il Commissario Straordinario
Ing. Antonino LutriIL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

DR. GIOVANNI VINCI

Firma 15/09/2015

Provincia Regionale di Siracusa

Provincia di SR

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2014

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/Finanziario		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		10.446.333,13	15.000,00				10.461.333,13
TOTALE		10.446.333,13	15.000,00				10.461.333,13
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		156.155.227,13	10.607.278,61				166.762.505,74
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		218.798,19					218.798,19
3) Terreni (patrimonio disponibile)		1.339.505,98					1.339.505,98
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)		128.862.212,20					128.862.212,20
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		11.226.676,61					11.226.676,61
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		3.606.302,91	15.346,97				3.621.649,88
6) Macchinari, attrezzature ed impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		2.344.241,41					2.344.241,41
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		842.016,78					842.016,78
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		4.176.003,66					4.176.003,66
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso		4.062.454,07					4.062.454,07
TOTALE		312.833.438,94	10.622.625,58				323.456.064,52
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate		442.044,64					442.044,64
b) Imprese collegate		45.157,37					45.157,37
c) Altre imprese		1.117.569,60					1.117.569,60
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)		216.000,00			953.033,04		1.169.033,04
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE		1.604.771,61					1.604.771,61
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		324.884.543,68	10.637.625,58				335.522.169,26

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	VARIAZIONI DA C/ FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE						
TOTALE						
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti	4.894.883,99	16.279.714,88	14.630.349,88		261.655,39	6.282.593,40
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:						
a) Stato - correnti	4.620.005,00	614.503,76	614.503,76		4.500.000,00	120.005,00
- capitale	18.691.705,12	861.087,43	3.814.224,71		5.547.900,00	10.190.667,84
b) Regione - correnti	11.756.894,99	12.816.759,73	15.739.275,29		413.267,15	8.421.112,28
- capitale	1.124.989,23				102.288,02	1.022.721,21
c) Altri - correnti	888.327,93	5,00	353.904,79		32.531,27	534.428,14
- capitale	32.531,27					
3) Verso debitori diversi:						
a) verso utenti di servizi pubblici	617.094,62	104.332,99	126.121,14		25.808,39	569.498,08
b) verso utenti di beni patrimoniali	1.308.276,10	633.460,45	265.356,55		0,58	1.676.379,42
c) verso altri - correnti	684.474,10	511.027,51	570.548,55		353.053,15	251.899,91
- capitale						
d) da alienazioni patrimoniali	10.000,00					10.000,00
e) per somme corrisposte c/terzi	4.360.388,53	5.361.186,00	5.144.402,57		3.586.988,16	990.183,80
4) Crediti per IVA	9.552.121,88	5.546.000,00	5.546.000,00			9.552.121,88
5) Per depositi	8.706.797,36	7.537.732,18	3.025.193,83		70.948,44	13.148.387,27
a) banche						
b) Cassa Depositi e Prestiti	67.228.490,12	50.265.809,73	49.829.881,07		14.894.420,55	52.769.998,23
TOTALE						
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
TOTALE						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	18.306.668,12	49.829.881,07	61.108.974,99			7.027.574,20
2) Depositi bancari	18.306.668,12	49.829.881,07	61.108.974,99			7.027.574,20
TOTALE						
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE						
C) RATEI E RISCONTI						
I) RATEI ATTIVI	60.282,10				60.282,10	316.318,57
II) RISCONTI ATTIVI	60.282,10				60.282,10	316.318,57
TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)						
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE	410.479.964,02	110.733.316,38	110.938.856,06		14.954.682,65	395.636.060,26
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI						
F) BENI DI TERZI	59.941.258,10	8.399.203,75	10.637.625,58		14.407.586,36	43.295.269,91
TOTALE CONTI D'ORDINE						
	59.941.258,10	8.399.203,75	10.637.625,58		14.407.586,36	43.295.269,91

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/Finanziario		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
1) NETTO PATRIMONIALE		260.907.020,35					
2) NETTO DA BENI DEMANIALI							
TOTALE PATRIMONIO NETTO							
B) CONFERIMENTI							
1) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE							
TOTALE CONFERIMENTI							
C) DEBITI							
1) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
2) Per finanziamenti a breve termine		63.480,49					63.480,49
3) Per mutui e prestiti		69.326.735,74					79.671.071,28
4) Per prestiti obbligazionari		13.252.799,71					13.252.799,71
5) Per debiti pluriennali							
6) DEBITI DI FUNZIONAMENTO		15.124.154,85					10.617.482,77
7) DEBITI PER IVA							
8) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA							
9) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI		1.401.734,38					1.474.923,58
10) DEBITI VERSO							
11) Imprese controllate							
12) Imprese collegate		4.188.118,82					4.188.118,82
13) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
TOTALE DEBITI		835.466,00					617.511,14
D) RATEI E RISCONTI							
1) RATEI PASSIVI		104.195.489,99					109.885.387,79
2) RISCONTI PASSIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)							
CONTI D'ORDINE							
1) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE							
2) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
3) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE							

Siracusa, 06-05-2015


 IL SEGRETARIO
 AVV. ANTONINO MARIA FORTUNA

 IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
 Commissione Straordinaria
 Ing. Antonino G. Luti

 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 DR. GIOVANNI MINO

Siracusa 15/09/2015