



*Assessorato al Bilancio
Ripartizione Ragioneria*

COMUNE DI BARI



**Conto Economico e
Prospetto di Conciliazione
Esercizio 2011**



CONTO ECONOMICO

	Importo Parziale	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	253.312.093,98		
2) Proventi da trasferimenti	46.484.988,46		
3) Proventi da servizi pubblici	14.502.422,99		
4) Proventi da gestione patrimoniale	4.999.403,50		
5) Proventi diversi	17.954.961,95		
6) Proventi da concessioni di edificare	6.512.060,68		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		343.765.931,56	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	79.075.131,88		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.925.678,75		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	24.342,86		
12) Prestazioni di servizi	187.462.736,43		
13) Godimento beni di terzi	5.607.973,18		
14) Trasferimenti	15.757.911,37		
15) Imposte e tasse	5.531.252,13		
16) Quote di ammortamento di esercizio	28.541.526,99		
Totale costi di gestione (B)		324.926.553,59	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		18.839.377,97	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	4.911.995,00		
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C)		4.911.995,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A - B +/- C)			23.751.372,97
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	1.343.323,87		
21) Interessi passivi:			
-su mutui e prestiti	6.102.450,64		
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D)		-4.759.126,77	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>Proventi:</u>			
22) Insussistenze del passivo	12.558.504,48		
23) Sopravvenienze attive	14.499.066,86		
24) Plusvalenze patrimoniali	2.450,00		
Totali Proventi		27.060.021,34	
<u>Oneri:</u>			
25) Insussistenze dell'attivo	12.443.118,69		
26) Minusvalenze patrimoniali	10.394,41		
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari	10.372.811,31		
Totale Oneri		22.826.324,41	
Totale		4.233.696,93	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			23.225.943,13

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			
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		RIF. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO
		(+)	(-)	(-)	(+)								
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE													
1) Imposte (tit.I-cat. 1)	105.576.837,33						A1	105.576.837,33					
2) Tasse (tit.I-cat. 2)	57.672.018,71						A1	57.672.018,71					
3) Tributi speciali (tit.I-cat. 3)	90.063.237,94						A1	90.063.237,94					
Totale entrate tributarie	253.312.093,98									C I		D II	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1) da Stato (tit.II-cat. 1)	9.031.678,04						A2	9.031.678,04					
2) da regione (tit.II-cat. 2)	33.827.931,00						A2	33.827.931,00					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat. 3)	2.956.310,42						A2	2.956.310,42					
4) da org.comunitari e internaz. (tit.II-cat. 4)	15.500,00						A2	15.500,00					
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat. 5)	653.569,00						A2	653.569,00					
Totale entrate da trasferimenti	46.484.988,46									C I		D II	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						(nota 1)							
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat. 1)	15.111.450,32	801,92				609.829,25	A3	14.502.422,99					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat. 2)	4.999.341,79	61,71					A4	4.999.403,50					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat. 3)													
- Interessi su depositi, crediti, ecc.	1.339.294,38			1.485,00	5.514,49		D20	1.343.323,87					
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate							C18						
4) Proventi per utili da az. speciali e partecipate dividendi di società (tit.III-cat.4)	4.911.995,00						C17	4.911.995,00					
5) Proventi diversi (tit.III-cat. 5)	8.904.734,81						A5	8.904.734,81					
Totale entrate extratributarie	35.266.816,30	863,63		1.485,00	5.514,49	609.829,25				C I	4.029,49	D II	-863,63
TOTALE ENTRATE CORRENTI	335.063.898,74	863,63		1.485,00	5.514,49	609.829,25							
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI													
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat. 1)	540.157,06						E24		(nota 2)	A II	(nota 3)		
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit.IV-cat.2)	1.133.649,43						E26		(nota 2)		-540.157,06		
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat. 3)	9.596.302,37												
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. IV-cat. 4)	87.465,00												
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. IV-cat. 5)	13.667.603,54						A6	5.041.146,59	(nota 4)			B I	10.817.416,80
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	24.485.020,34								(nota 5)			B II	8.626.456,95
6) Riscossione di crediti (tit. IV-cat. 6)													
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasf. di capitali, ecc.	25.025.177,40												

Esercizio: 2011

NOTE

3

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)**Titolo I SPESE CORRENTI**

- 1) personale 79.075.131,88
 2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime 2.925.678,75
 3) prestazioni di servizi 187.783.909,41
 4) utilizzo di beni di terzi 5.632.644,70
 5) trasferimenti
 di cui:
 - Stato 500,00
 - regione
 - province e città metropolitane
 - comuni ed unioni di comuni 48.634,83
 - comunità montane
 - aziende speciali e partecipate
 - altri 15.708.776,54
 6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi 6.102.450,64
 7) imposte e tasse 5.531.810,43
 8) oneri straordinari della gestione corrente 10.372.811,31

Totale spese correnti**Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE**

- 1) acquisizione di beni immobili 31.096.312,57
 di cui:
 a) pagamenti eseguiti 20.160.475,23
 b) somme rimaste da pagare 259.744.288,79
 2) espropri e servitù onerose
 di cui:
 a) pagamenti eseguiti 1.116.506,22
 b) somme rimaste da pagare 39.351.723,15
 3) acquisto di beni specifici per realizzazioni
 in economia
 di cui:
 a) pagamenti eseguiti
 b) somme rimaste da pagare 23.635,87
 4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni
 in economia
 di cui:
 a) pagamenti eseguiti
 b) somme rimaste da pagare
 5) acquisizione di beni mobili, macchine ed
 attrezzature tecnico-scientifiche 4.678.112,78
 di cui:
 a) pagamenti eseguiti 1.711.127,61
 b) somme rimaste da pagare 15.772.892,73

IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
	INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		RIF. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif.C.P.	ATTIVO	Rif.C.P.	PASSIVO	
	(+)	(-)	(-)	(+)									(-)
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)								
79.075.131,88 2.925.678,75 187.783.909,41 5.632.644,70 500,00 48.634,83 15.708.776,54 6.102.450,64 5.531.810,43 10.372.811,31	228.820,54	291,48 253.492,06			(nota 1) 320.881,50	B9 B10 B12 B13 B14 B14 B14 B14 C19 B14 D21 B15 E28	79.075.131,88 2.925.678,75 187.462.736,43 5.607.973,18 500,00 48.634,83 15.708.776,54 6.102.450,64 5.531.252,13 10.372.811,31						
313.182.348,49	251.530,68	277.051,98			320.881,50				C II	25.521,30	D I		
31.096.312,57 20.160.475,23 259.744.288,79 1.116.506,22 39.351.723,15 23.635,87 4.678.112,78 1.711.127,61 15.772.892,73									A	(nota 2)			
									D	(nota 3)			
4													

6) incarichi professionali esterni	480.000,00								
di cui:									
a) pagamenti eseguiti	460.827,71								
b) somme rimaste da pagare	15.234.498,65								
7) trasferimenti di capitale	1.209.795,36								
di cui:									
a) pagamenti eseguiti	1.833.379,75								
b) somme rimaste da pagare	20.929.307,63							E	(nota 3)
8) partecipazioni azionarie									
di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimaste da pagare	837.884,47								
9) conferimenti di capitale	150.000,00								
di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimaste da pagare	253.292,00								
10) concessioni di crediti e anticipazioni									
di cui:									
a) pagamenti eseguiti									
b) somme rimaste da pagare									
Totale spese in conto capitale	37.614.220,71								
di cui:									
a) pagamenti eseguiti	25.282.316,52								
b) somme rimaste da pagare	352.147.523,29								
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI									
1) rimborso di anticipazioni di cassa									
2) rimborso di finanziamenti a breve termine									
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	20.577.106,36								
4) rimborso di prestiti obbligazionari									
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali									
Totale rimborso di prestiti	20.577.106,36								
Titolo IV SERVIZI PER C/TERZI	31.903.922,85								
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	403.277.598,41								
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo		B11	24.342,86				B I	24.342,86	
- Quote di ammortamento dell'esercizio		B16	28.541.526,99	(nota 6)			A		
- Accantonamento per svalutazione crediti		E27		(nota 7)			A III 4		
- Insussistenze dell'attivo		E25	12.443.118,69	(nota 8)					

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' (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- (2) - l'importo corrisponde 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 impegnato dell'intervento 'concessioni di crediti ed anticipazioni' va riferito in aumento alla voce dell'Attivo AIII2 'Crediti verso partecipate', ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo 'Crediti' negli altri casi;
- (5) - va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
- (6) - l'ammontare dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del Fondo di 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' è possibile utilizzare l'accantonamento per 'Fondo svalutazione crediti' con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'ente;
- (8) - minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).

....., il

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

Timbro
dell'ente