

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						Differenze rispetto alle previsioni
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	4.360.000,00		4.360.000,00	4.338.720,00	3.540.842,09	797.877,91	-21.280,00
1.3	QUOTE PARTECIPAZIONE ISCRITTI ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	376.000,00		376.000,00	370.432,28	362.877,48	7.554,80	-5.567,72
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.000,00		1.000,00	1.885,02	1.805,02	80,00	885,02
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	11.000,00		11.000,00	11.506,46	11.220,32	286,14	506,46
	<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.748.000,00</b>		<b>4.748.000,00</b>	<b>4.722.543,76</b>	<b>3.916.744,91</b>	<b>805.798,85</b>	<b>-25.456,24</b>
2	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE							
2.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	30.500,00		30.500,00	22.500,00	2.650,12	19.849,88	-8.000,00
	<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>30.500,00</b>		<b>30.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>2.650,12</b>	<b>19.849,88</b>	<b>-8.000,00</b>
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	498.000,00		498.000,00	443.192,25	442.568,99	623,26	-54.807,75
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>498.000,00</b>		<b>498.000,00</b>	<b>443.192,25</b>	<b>442.568,99</b>	<b>623,26</b>	<b>-54.807,75</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>5.276.500,00</b>		<b>5.276.500,00</b>	<b>5.188.236,01</b>	<b>4.361.964,02</b>	<b>826.271,99</b>	<b>-88.263,99</b>
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	2.700.000,00		2.700.000,00				
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.976.500,00</b>		<b>7.976.500,00</b>	<b>5.188.236,01</b>			

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato	Differenze rispetto alle previsioni
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	1.010.145,73	-21.210,00	725.391,00	263.544,73	1.061.422,64	4.400.000,00	4.266.233,09	-133.766,91
1.3	QUOTE PARTECIPAZIONE ISCRITTI ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	44.395,20	-41.568,00	2.827,20				2.827,20	2.827,20
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.520,05		3.520,05		7.554,80	376.000,00	366.397,53	-9.602,47
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	396,19			396,19	476,19	1.000,00	1.805,02	805,02
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	14.091,99	-505,00	5.775,10	7.811,89	8.098,03	14.000,00	16.995,42	2.995,42
	<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.072.549,16</b>	<b>-63.283,00</b>	<b>737.513,35</b>	<b>271.752,81</b>	<b>1.077.551,66</b>	<b>4.791.000,00</b>	<b>4.654.258,26</b>	<b>-136.741,74</b>
2	TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE								
2.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	38.664,91		16.985,43	21.679,48	41.529,36	30.500,00	19.635,55	-10.864,45
	<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>38.664,91</b>		<b>16.985,43</b>	<b>21.679,48</b>	<b>41.529,36</b>	<b>30.500,00</b>	<b>19.635,55</b>	<b>-10.864,45</b>
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.289,25		655,81	633,44	1.256,70	498.000,00	443.224,80	-54.775,20
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.289,25</b>		<b>655,81</b>	<b>633,44</b>	<b>1.256,70</b>	<b>498.000,00</b>	<b>443.224,80</b>	<b>-54.775,20</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.112.503,32</b>	<b>-63.283,00</b>	<b>755.154,59</b>	<b>294.065,73</b>	<b>1.120.337,72</b>	<b>5.319.500,00</b>	<b>5.117.118,61</b>	<b>-202.381,39</b>
	Utilizzo dell'avanzo di cassa iniziale						1.815.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE</b>						<b>7.134.500,00</b>	<b>5.117.118,61</b>	

**CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - USCITE**

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						Differenze rispetto alle previsioni
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI							
1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.330.000,00		1.330.000,00	1.137.912,58	1.131.437,13	6.475,45	-192.087,42
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.355.500,00	7.500,00	1.363.000,00	1.074.783,41	956.300,83	118.482,58	-288.216,59
1.4	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	2.901.000,00		2.901.000,00	1.603.138,60	1.485.459,78	117.678,82	-1.297.861,40
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI	113.000,00		113.000,00	13.000,00		13.000,00	-100.000,00
1.7	ONERI FINANZIARI	2.000,00		2.000,00	471,30	471,30		-1.528,70
1.8	ONERI TRIBUTARI	125.000,00		125.000,00	98.988,96	87.973,80	11.015,16	-26.011,04
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	301.500,00		301.500,00	205.071,00	171.498,00	33.573,00	-96.429,00
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	160.000,00	-7.500,00	152.500,00	1.509,29	8,75	1.500,54	-150.990,71
1.11	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	880.000,00		880.000,00				-880.000,00
1.12	ACCANTONAMENTO RISCHI ED ONERI	50.000,00		50.000,00				-50.000,00
	<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>7.218.000,00</b>		<b>7.218.000,00</b>	<b>4.134.875,14</b>	<b>3.833.149,59</b>	<b>301.725,55</b>	<b>-3.083.124,86</b>
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	80.000,00		80.000,00	61.056,40	59.888,86	1.167,54	-18.943,60
2.4	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	30.500,00		30.500,00	22.500,00	22.500,00		-8.000,00
2.10	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	150.000,00		150.000,00				-150.000,00
	<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>260.500,00</b>		<b>260.500,00</b>	<b>83.556,40</b>	<b>82.388,86</b>	<b>1.167,54</b>	<b>-176.943,60</b>
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	498.000,00		498.000,00	443.192,25	399.581,13	43.611,12	-54.807,75
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>498.000,00</b>		<b>498.000,00</b>	<b>443.192,25</b>	<b>399.581,13</b>	<b>43.611,12</b>	<b>-54.807,75</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>7.976.500,00</b>		<b>7.976.500,00</b>	<b>4.661.623,79</b>	<b>4.315.119,58</b>	<b>346.504,21</b>	<b>-3.314.876,21</b>
	<b>Avanzo finanziario dell'esercizio</b>				<b>526.612,22</b>			
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.976.500,00</b>		<b>7.976.500,00</b>	<b>5.188.236,01</b>			

## CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Differenze rispetto alle previsioni
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI								
1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.695,44			1.695,44	8.170,89	1.330.000,00	1.131.437,13	-198.562,87
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	130.651,99		128.746,44	1.905,55	120.388,13	1.363.000,00	1.085.047,27	-277.952,73
1.4	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	139.769,16	-390,00	42.913,36	96.465,80	214.144,62	2.911.000,00	1.528.373,14	-1.382.626,86
1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI	80.634,41		12.600,00	68.034,41	81.034,41	181.000,00	12.600,00	-168.400,00
1.7	ONERI FINANZIARI						2.000,00	471,30	-1.528,70
1.8	ONERI TRIBUTARI	9.505,18		9.505,18		11.015,16	135.000,00	97.478,98	-37.521,02
1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					33.573,00	301.500,00	171.498,00	-130.002,00
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1,14		1,14		1.500,54	152.500,00	9,89	-152.490,11
1.11	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO FINE RAPPORTO								
1.12	ACCANTONAMENTO RISCHI ED ONERI								
	<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	362.257,32	-390,00	193.766,12	168.101,20	469.826,75	6.376.000,00	4.026.915,71	-2.349.084,29
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
2.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	6.638,88		4.259,88	2.379,00	3.546,54	80.000,00	64.148,74	-15.851,26
2.4	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						30.500,00	22.500,00	-8.000,00
2.10	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						150.000,00		-150.000,00
	<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	6.638,88		4.259,88	2.379,00	3.546,54	260.500,00	86.648,74	-173.851,26
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	47.502,15		47.286,15	216,00	43.827,12	498.000,00	446.867,28	-51.132,72
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	47.502,15		47.286,15	216,00	43.827,12	498.000,00	446.867,28	-51.132,72
	<b>TOTALE USCITE</b>	416.398,35	-390,00	245.312,15	170.696,20	517.200,41	7.134.500,00	4.560.431,73	-2.574.068,27
	<b>Avanzo di cassa dell'esercizio</b>							556.686,88	
	<b>TOTALE GENERALE</b>						7.134.500,00	5.117.118,61	

## CONTO ECONOMICO

	2014		2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	4.338.720,00		4.383.200,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	13.391,48		200.426,21	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.352.111,48</b>		<b>4.583.626,21</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	613.523,17		689.141,16	
7) per servizi	2.004.611,86		2.513.434,13	
8) per godimento beni di terzi				
9) per il personale				
a) salari e stipendi	853.027,75		880.985,36	
b) oneri sociali	198.081,94		204.824,30	
c) trattamento di fine rapporto	69.667,82		73.305,79	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	36.673,72		36.673,72	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			8.782,71	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.130,60		30.025,65	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	192,52		878,91	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	329.496,44		126.786,57	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>4.127.405,82</b>		<b>4.564.838,30</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>0,00</b>	<b>224.705,66</b>		<b>18.787,91</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	350.004,00		691.200,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	627,72		645,23	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	19.800,56		12.713,08	
17) Interessi e altri oneri finanziari	471,30		707,06	
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>369.960,98</b>		<b>703.851,25</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)			1.610,00	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	3.020,00		5.389,19	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	65.913,00		67.684,77	
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21+22-23)</b>		<b>-62.893,00</b>		<b>-60.685,58</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>0,00</b>	<b>531.773,64</b>		<b>661.953,58</b>
24) Imposte dell'esercizio		98.988,96		112.046,89
<b>Avanzo Economico</b>		<b>432.784,68</b>		<b>549.906,69</b>

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2013	2014		2013	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE (A)	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	2.139.362,49	2.689.269,18
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Archiviazione informatica certificata	0,00	27.836,42	III. Riserve di rivalutazione		
II. Immobilizzazioni materiali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Impianti, macchinari e apparecchiature informatiche	88.165,33	96.407,98	VI. Riserve statutarie		
3) Mobili e arredamento	35,18	2.881,91	VII. Altre riserve distintamente indicate		
III. Immobilizzazioni finanziarie			VIII. Avanzi economici portati a nuovo		
1) partecipazioni in:			IX. Avanzo economico d'esercizio	549.906,69	432.784,68
Geoweb Spa	309.900,00	309.900,00	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>2.689.269,18</b>	<b>3.122.053,86</b>
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>398.100,51</b>	<b>437.026,31</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (B)	0,00	0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI (C)	50.000,00	50.000,00
I. Rimanenze			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (D)		
1) Materiale di consumo	1.700,48	1.507,96		860.708,88	930.376,70
II. Residui attivi			E) RESIDUI PASSIVI		
1) Crediti verso iscritti, soci e terzi	1.061.966,78	1.068.847,47	I. Debiti verso Stato, Enti previdenziali ed altri soggetti	81.921,91	114.236,32
2) Crediti diversi	17.932,51	16.021,77	II. Debiti verso fornitori	129.257,34	211.191,61
3) Prestiti al personale	32.604,03	35.468,48	III. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	9.765,17	2.131,71
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			IV. Debiti diversi	195.453,93	189.640,77
IV. Disponibilità liquide			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>416.398,35</b>	<b>517.200,41</b>
1) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
2) conto corrente postale n. 50759000	4.563,63	0,00	F) RATEI E RISCONTI (F)	0,00	0,00
3) tesoreria Banca Pop. Sondrio c/c 4770/21	2.499.508,47	3.060.758,98			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.618.275,90</b>	<b>4.182.604,66</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>4.016.376,41</b>	<b>4.619.630,97</b>
D) RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00			
<b>Totale attivo</b>	<b>4.016.376,41</b>	<b>4.619.630,97</b>			