

COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

Mastrini

Attivo

054_fabbricati demaniali (ap_bii1.2)	1
055_infrastrutture demaniali (ap_bii1.3)	1
057_terreni (ap_biii2.1)	1
058_fabbricati (ap_biii2.2)	1
059_impianti e macchinari (ap_biii2.3)	2
060_attrezzature industriali e commerciali (ap_biii2.4)	2
061_mezzi di trasporto (ap_biii2.5)	2
062_macchine per ufficio e hardware (ap_biii2.6)	2
063_mobili e arredi (ap_biii2.7)	3
066_altri beni materiali (ap_biii2.99)	3
067_immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (ap_biii3)	3
069_partecipazioni in imprese partecipate (ap_biv1b)	3
078_altri crediti da tributi (ap_cii1b)	4
079_crediti da fondi perequativi (ap_cii1c)	4
080_crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (ap_cii2a)	4
083_crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (ap_cii2d)	5
084_crediti verso clienti ed utenti (ap_cii3)	5
086_crediti per attività svolta per c/terzi (ap_cii4b)	5
087_altri crediti (ap_cii4c)	6
090_conto di tesoreria presso istituto tesoriere (ap_civ1a)	7
092_altri depositi bancari e postali (ap_civ2)	8

Passivo e P.N.

097_fondo di dotazione (pp_ai)	8
098_risultati economici di esercizi precedenti (pp_aiv)	8
099_riserve da capitale (pp_aib)	9
100_riserve da permessi di costruire (pp_aic)	9
101_risultato economico dell'esercizio (pp_aiii)	9
104_altri fondi rischi ed oneri (pp_b3)	9
108_debiti verso banche e tesoriere (pp_d1c)	10
109_debiti verso altri finanziatori (pp_d1d)	10
110_debiti verso fornitori (pp_d2)	10
117_altri debiti tributari (pp_d5a)	11
120_altri debiti verso altri (pp_d5d)	11
121_ratei passivi (pp_ei)	12
122_risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da p.a. (pp_eii1a)	12
123_risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (pp_eii1b)	12
124_risc. pass. su ricavi per concessioni pluriennali (pp_eii2)	12
207_riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali (pp_aidd)	13

Ricavo

001_proventi da tributi (ce_a1)	13
002_proventi da fondi perequativi (ce_a2)	13
003_proventi da trasferimenti correnti (ce_a3a)	13
004_ricavo da quota annuale di contributi agli investimenti (ce_a3b)	14
005_ricavo da contributi agli investimenti (ce_a3c)	14
006_ricavi dalla gestione dei beni (ce_a4a)	14
007_ricavi della vendita di beni (ce_a4b)	14
008_ricavi dalla prestazione di servizi (ce_a4c)	15
012_altri ricavi e proventi diversi (ce_a8)	15
031_altri proventi finanziari (ce_c20)	15
036_proventi da permessi di costruire (ce_e24a)	15
038_insussistenze del passivo (ce_e24c1)	16
040_altri proventi straordinari (ce_e24e)	16

Costo

013_acquisto di materie prime e/o beni di consumo (ce_b9)	16
014_prestazioni di servizi (ce_b10)	17
016_costi per trasferimenti correnti (ce_b12a)	17
019_personale (ce_b13)	17
021_ammortamenti immobilizzazioni materiali (ce_b14b)	17
023_svalutazione dei crediti (ce_b14d)	18
025_accantonamenti per rischi (ce_b16)	18

027_oneri diversi di gestione (ce_b18)	18
032_interessi passivi (ce_c21a)	18
035_svalutazioni (ce_d23)	19
042_insussistenze dell'attivo (ce_e25b1)	19
044_altri oneri straordinari (ce_e25d)	19
133_irap (imposta reg. attività prod.) (ce_f26)	20
135_sopravvenienze passive (ce_e25b2)	20
Attivo conti d'ordine	
191_esercizi futuri (ap_co1)	20
Passivo conti d'ordine	
184_impegni su esercizi futuri (pp_co1)	21
Conti di transito	
126_c/patrimonio iniziale - c/transito (trapatr_start)	21
174_anticipazioni cassa - c/transito (traantcas)	21
175_partite di giro - c/transito (trapg)	21
176_servizi conto terzi - c/transito (trasct)	22
202_correzione conti passivo - c/transito (tracorcontipassivo)	22
206_correzione conti cumulativa - c/transito (tracorconticumul)	22
209_allinea conti all'inventario - c/transito (traallineaconti_invent)	22
Conti di appoggio	
127_c/patrimonio finale - c/appoggio (apppatr_end)	23
199_conti ordine iniziali - c/appoggio (appcontiord_start)	23
200_conti ordine finali - c/appoggio (appcontiord_end)	23
Conti intermedi	
136_fondo ammort. fabbricati (f. su 58)	23
137_fondo ammort. impianti e macchinari (f. su 59)	24
138_fondo ammort. attrezzature industriali e commerciali (f. su 60)	24
139_fondo ammort. mezzi di trasporto (f. su 61)	24
140_fondo ammort. macchine per ufficio e hardware (f. su 62)	24
141_fondo ammort. mobili e arredi (f. su 63)	25
143_fondo ammort. altri beni materiali (f. su 66)	25
151_fondo ammort. fabbricati demaniali (f. su 54)	25
152_fondo ammort. infrastrutture demaniali (f. su 55)	25
154_fondo ammort. terreni (f. su 57)	26
161_var. f.do sval. altri crediti da tributi (f. su 078)	26

Conto - 054_Fabbricati demaniali (AP_BII1.2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.11	Aprire 054_Fabbricati demaniali (AP_BII1.2)	4.117.420,13	
113.16	Chiude C_Intermedio 151_Fondo ammort. Fabbricati demaniali (F. su 54)		87.604,68
	<i>Parziale</i>	4.117.420,13	87.604,68
	<i>Saldo</i>		4.029.815,45
146.11	Chiude 054_Fabbricati demaniali (AP_BII1.2)		4.029.815,45
	<i>Totale</i>	4.117.420,13	4.117.420,13
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 055_Infrastrutture demaniali (AP_BII1.3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.12	Aprire 055_Infrastrutture demaniali (AP_BII1.3)	1.014.830,22	
113.18	Chiude C_Intermedio 152_Fondo ammort. Infrastrutture demaniali (F. su 55)		59.695,89
	<i>Parziale</i>	1.014.830,22	59.695,89
	<i>Saldo</i>		955.134,33
146.12	Chiude 055_Infrastrutture demaniali (AP_BII1.3)		955.134,33
	<i>Totale</i>	1.014.830,22	1.014.830,22
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 057_Terreni (AP_BIII2.1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.14	Aprire 057_Terreni (AP_BIII2.1)	404.955,06	
113.22	Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)		8.616,07
	<i>Parziale</i>	404.955,06	8.616,07
	<i>Saldo</i>		396.338,99
146.14	Chiude 057_Terreni (AP_BIII2.1)		396.338,99
	<i>Totale</i>	404.955,06	404.955,06
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.15	Aprire 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	7.193.775,14	
113.24	Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)		153.059,05
	<i>Parziale</i>	7.193.775,14	153.059,05
	<i>Saldo</i>		7.040.716,09
146.15	Chiude 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		7.040.716,09
	<i>Totale</i>	7.193.775,14	7.193.775,14
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.16	Apri 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)	111.531,33	
113.26	Chiude C_Intermedio 137_Fondo ammort. Impianti e macchinari (F. su 59)		6.560,67
	<i>Parziale</i>	111.531,33	6.560,67
	<i>Saldo</i>		104.970,66
146.16	Chiude 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)		104.970,66
	<i>Totale</i>	111.531,33	111.531,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 060_Attrezzature industriali e commerciali (AP_BIII2.4)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.17	Apri 060_Attrezzature industriali e commerciali (AP_BIII2.4)	4.232,25	
113.28	Chiude C_Intermedio 138_Fondo ammort. Attrezzature industriali e commerciali (F. su 60)		636,17
130.16	Allinea all'invent. con var. (+) 060_Attrezzature industriali e commerciali (AP_BIII2.4)	8.184,38	
	<i>Parziale</i>	12.416,63	636,17
	<i>Saldo</i>		11.780,46
146.17	Chiude 060_Attrezzature industriali e commerciali (AP_BIII2.4)		11.780,46
	<i>Totale</i>	12.416,63	12.416,63
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 061_Mezzi di trasporto (AP_BIII2.5)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.18	Apri 061_Mezzi di trasporto (AP_BIII2.5)	6.439,02	
113.30	Chiude C_Intermedio 139_Fondo ammort. Mezzi di trasporto (F. su 61)		3.219,50
	<i>Parziale</i>	6.439,02	3.219,50
	<i>Saldo</i>		3.219,52
146.18	Chiude 061_Mezzi di trasporto (AP_BIII2.5)		3.219,52
	<i>Totale</i>	6.439,02	6.439,02
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.19	Apri 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	18.051,12	
113.32	Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)		2.163,48
131.18	Allinea all'invent. con var. (-) 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)		9.589,72
	<i>Parziale</i>	18.051,12	11.753,20
	<i>Saldo</i>		6.297,92
146.19	Chiude 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)		6.297,92
	<i>Totale</i>	18.051,12	18.051,12
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.20	Apri 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)	45.372,02	
113.34	Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)		2.242,66
131.19	Allinea all'invent. con var. (-) 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)		32.011,97
	<i>Parziale</i>	45.372,02	34.254,63
	<i>Saldo</i>		11.117,39
146.20	Chiude 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)		11.117,39
	<i>Totale</i>	45.372,02	45.372,02
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.22	Apri 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)	1.069.836,30	
113.38	Chiude C_Intermedio 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)		152.620,66
	<i>Parziale</i>	1.069.836,30	152.620,66
	<i>Saldo</i>		917.215,64
146.22	Chiude 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)		917.215,64
	<i>Totale</i>	1.069.836,30	1.069.836,30
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 067_Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.23	Apri 067_Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)	1.814.979,06	
52.03	Liquidazione per Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	846.776,44	
52.13	Liquidazione per Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	1.056.974,76	
	<i>Parziale</i>	3.718.730,26	0,00
	<i>Saldo</i>		3.718.730,26
146.23	Chiude 067_Immobilizzazioni in corso ed acconti (AP_BIII3)		3.718.730,26
	<i>Totale</i>	3.718.730,26	3.718.730,26
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 069_Partecipazioni in imprese partecipate (AP_BIV1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.25	Apri 069_Partecipazioni in imprese partecipate (AP_BIV.1b)	59.295,80	
134.10	Svaluta (Var. -) 069_Partecipaz. in imprese partecipate (AP_BIV.1b) con il metodo del P.N.		50.570,32
	<i>Parziale</i>	59.295,80	50.570,32
	<i>Saldo</i>		8.725,48
146.25	Chiude 069_Partecipazioni in imprese partecipate (AP_BIV.1b)		8.725,48
	<i>Totale</i>	59.295,80	59.295,80
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 078_Alti crediti da tributi (AP_CII1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.34	Apri 078_Alti crediti da tributi (AP_CII1b)	1.058.800,35	
6.03	Rettifiche (+) su cons.iniz. 078_Alti crediti da tributi (AP_CII1b)	1.614.089,32	
10.01	Acc. CP imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)	2.854.006,54	
10.04	Risc. CP imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)		1.631.940,21
10.06	Min. RA imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)		311.685,02
10.10	Risc. RA imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)		470.585,97
83.02	Min. RA conservati nel C/Patrim. da imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)	72.804,07	
114.12	Chiude C_Intermedio 161_Var.(+) F.do sval. Altri crediti da tributi		284.607,96
	<i>Parziale</i>	5.599.700,28	2.698.819,16
	<i>Saldo</i>		2.900.881,12
146.34	Chiude 078_Alti crediti da tributi (AP_CII1b)		2.900.881,12
	<i>Totale</i>	5.599.700,28	5.599.700,28
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 079_Crediti da fondi perequativi (AP_CII1c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.35	Apri 079_Crediti da fondi perequativi (AP_CII1c)	43.810,29	
14.01	Acc. CP fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)	953.548,08	
14.04	Risc. CP fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)		924.915,02
14.06	Min. RA fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)		5.925,55
14.10	Risc. RA fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)		37.884,74
15.01	Acc. CP da regione o provincia (Tit.1/E - Tipo 1_302)	124.665,49	
	<i>Parziale</i>	1.122.023,86	968.725,31
	<i>Saldo</i>		153.298,55
146.35	Chiude 079_Crediti da fondi perequativi (AP_CII1c)		153.298,55
	<i>Totale</i>	1.122.023,86	1.122.023,86
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.36	Apri 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)	3.686.495,41	
7.05	Rettifiche (+) su cons.iniz. 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)		2.538.989,30
16.01	Acc. CP trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)	1.555.635,37	
16.04	Risc. CP trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)		1.131.930,37
16.06	Min. RA trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)		180.068,98
16.10	Risc. RA trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)		403.450,96
	<i>Parziale</i>	5.242.130,78	4.254.439,61
	<i>Saldo</i>		987.691,17
146.36	Chiude 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)		987.691,17
	<i>Totale</i>	5.242.130,78	5.242.130,78
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
6.08	Rettifiche (+) su cons.iniz. 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)	2.538.989,30	
33.01	Acc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	2.138.146,03	
33.04	Risc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		1.332.575,93
33.06	Min. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		227.715,67
33.10	Risc. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		912.257,29
	<i>Parziale</i>	4.677.135,33	2.472.548,89
	<i>Saldo</i>		2.204.586,44
146.39	Chiude 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)		2.204.586,44
	<i>Totale</i>	4.677.135,33	4.677.135,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.40	Apri 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	112.025,53	
21.01	Acc. CP vendita di beni (Tit.3/E - Tip.3_101)	124.551,89	
21.08	Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_100))		106.165,96
21.10	Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))		109.525,53
22.01	Acc. CP proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)	25.604,00	
22.04	Risc. CP proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)		16.065,48
22.10	Risc. RA proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)		303,96
38.01	Acc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	30.222,50	
38.04	Risc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		30.222,50
	<i>Parziale</i>	292.403,92	262.283,43
	<i>Saldo</i>		30.120,49
146.40	Chiude 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		30.120,49
	<i>Totale</i>	292.403,92	292.403,92
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.42	Apri 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)	277.061,63	
81.01	Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	4.987.411,65	
81.04	Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		4.811.015,67
81.06	Min. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		2.767,97
81.10	Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		76.012,04
	<i>Parziale</i>	5.264.473,28	4.889.795,68
	<i>Saldo</i>		374.677,60
146.42	Chiude 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)		374.677,60
	<i>Totale</i>	5.264.473,28	5.264.473,28
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 087_Altri crediti (AP_CII4c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.43	Apri 087_Altri crediti (AP_CII4c)	396.266,16	
23.01	Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)	4.750,00	
23.04	Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)		250,00
28.01	Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)	233.548,93	
28.04	Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500))		34.025,84
39.01	Acc. CP permessi a costruire per spesa corrente (da Tit.4/E - Tip.500)	11.940,78	
39.03	Acc. CP permessi a costruire per investimenti (da Tit.4/E - Tip.500)	13.848,10	
39.08	Risc. CP altre entrate in conto capitale (Tit.4/E - Tip.500)		11.440,98
39.14	Risc. RA altre entrate in conto capitale (Tit.4/E - Tip.500)		13.117,71
73.06	Min. RA Accensione mutui e altri finanz. a medio lungo (Tip.6_300)		78.126,56
77.01	Acc. CP apertura anticipazioni (Tip.7_100)	5.278.870,33	
77.04	Risc. CP apertura anticipazioni (Tip.7_100)		4.835.737,74
77.10	Risc. RA apertura anticipazioni (Tip.7_100)		222.128,35
79.01	Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)	444.074,56	
79.04	Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)		440.467,98
79.10	Risc. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)		4.552,04
	<i>Parziale</i>	6.383.298,86	5.639.847,20
	<i>Saldo</i>		743.451,66
146.43	Chiude 087_Altri crediti (AP_CII4c)		743.451,66
	<i>Totale</i>	6.383.298,86	6.383.298,86
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.46	Apri 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	30.132,61	
10.03	Risc. CP imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)	1.631.940,21	
10.09	Risc. RA imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)	470.585,97	
14.03	Risc. CP fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)	924.915,02	
14.09	Risc. RA fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)	37.884,74	
16.03	Risc. CP trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)	1.131.930,37	
16.09	Risc. RA trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)	403.450,96	
21.07	Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_100)	106.165,96	
22.03	Risc. CP proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)	16.065,48	
22.09	Risc. RA proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)	303,96	
23.03	Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)	250,00	
28.03	Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)	34.025,84	
33.03	Risc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	1.332.575,93	
33.09	Risc. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	912.257,29	
38.03	Risc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)	30.222,50	
39.07	Risc. CP altre entrate in conto capitale (Tit.4/E - Tip.500)	11.440,98	
39.13	Risc. RA altre entrate in conto capitale (Tit.4/E - Tip.500)	13.117,71	
77.03	Risc. CP apertura anticipazioni (Tip.7_100)	4.835.737,74	
77.09	Risc. RA apertura anticipazioni (Tip.7_100)	222.128,35	
79.03	Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)	440.467,98	
79.09	Risc. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)	4.552,04	
81.03	Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	4.811.015,67	
81.09	Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	76.012,04	
41.04	Pag. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		1.586.016,79
41.10	Pag. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		57.858,95
42.06	Pag. CP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)		99.731,45
42.12	Pag. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)		16.529,78
43.08	Pag. CP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)		1.552.573,97
43.10	Pag. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)		724.026,33
44.04	Pag. CP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)		358.073,91
44.10	Pag. RP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)		189.991,58
47.04	Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107)		34.566,48
47.10	Pag. RP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107)		21.226,00
49.04	Pag. CP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)		118,00
49.10	Pag. RP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)		4.272,96
50.04	Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110)		31.589,76
50.10	Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110)		18.982,00
52.08	Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		846.776,44
52.18	Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		1.056.974,76
62.10	Pag. RP Acquisizioni di attività finanziarie (Macro 3_301)		865,96
74.02	Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)		101.113,41
78.04	Pag. CP chiusura anticipazioni ricevute (Macro 5_501)		5.278.870,33
80.04	Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		5.137.579,64
80.10	Pag. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		185.063,83
	Parziale	17.477.179,35	17.302.802,33
	Saldo		174.377,02
146.46	Chiude 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		174.377,02
	Totale	17.477.179,35	17.477.179,35
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.48	Aprire 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)	21.598,37	
110.07	Gira il deposito iniziale a minor ricavo per la quota NON accertata al 31.12 del prec.es.		21.598,37
111.07	Contabilizza il deposito finale NON accertato in finanziaria al 31.12. a 092_deposito	7.427,58	
	<i>Parziale</i>	29.025,95	21.598,37
	<i>Saldo</i>		7.427,58
146.48	Chiude 092_Altri depositi bancari e postali (AP_CIV2)		7.427,58
	<i>Totale</i>	29.025,95	29.025,95
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 097_Fondo di dotazione (PP_AI)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.02	Aprire 097_Fondo di dotazione (PP_AI)		10.152.336,99
	<i>Parziale</i>	0,00	10.152.336,99
	<i>Saldo</i>	10.152.336,99	
147.02	Chiude 097_Fondo di dotazione (PP_AI)	10.152.336,99	
	<i>Totale</i>	10.152.336,99	10.152.336,99
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 098_Risultati economici di esercizi precedenti (PP_AIV)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.44	Aprire 098_Risultati economici di esercizi precedenti in negativo (PP_AIV)	920.243,65	
6.01	Totale rettifiche (+) su consistenza iniziale Crediti (dopo confronto con R.A. Finanziaria)		4.153.078,62
7.01	Totale rettifiche (-) su consistenza iniziale Crediti (dopo confronto con R.A. Finanziaria)	2.538.989,30	
8.01	Totale rettifiche (+) su consistenza iniziale Debiti da Funzionamento (PP_Alla)	443.518,26	
9.01	Totale rettifiche (-) su consistenza iniziale Debiti di Funzionamento (PP_Alla)		418.343,52
112.03	Copre Perdita es. prec. con 098_Riserva da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)	673.712,84	
133.04	Allinea (Var. -) la riserva beni Demaniali al valore dei beni demaniali (Riserva < Beni)		147.300,57
	<i>Parziale</i>	4.576.464,05	4.718.722,71
	<i>Saldo</i>	142.258,66	
147.09	Chiude 098_Riserve da risultato economico es. prec. (PP_Alla)	142.258,66	
	<i>Totale</i>	4.718.722,71	4.718.722,71
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 099_Riserve da capitale (PP_Allb)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.03	Aprire 099_Riserve da capitale (PP_Allb)		214.003,08
	<i>Parziale</i>	0,00	214.003,08
	<i>Saldo</i>	214.003,08	
147.03	Chiude 099_Riserve da capitale (PP_Allb)	214.003,08	
	<i>Totale</i>	214.003,08	214.003,08
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 100_Riserve da permessi di costruire (PP_Allc)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.04	Aprire 100_Riserve da permessi di costruire (PP_Allc)		18.560,00
39.04	Acc. CP permessi a costruire per investimenti (da Tit.4/E - Tip.500)		13.848,10
	<i>Parziale</i>	0,00	32.408,10
	<i>Saldo</i>	32.408,10	
147.04	Chiude 100_Riserve da permessi di costruire (PP_Allc)	32.408,10	
	<i>Totale</i>	32.408,10	32.408,10
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 101_Risultato economico dell'esercizio (PP_Alll)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.43	Aprire 101_Risultato esercizio precedente in negativo (PP_Alll)	673.712,84	
112.04	Coprire Perdita es. prec. con 098_Riserva da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)		673.712,84
142.01	Chiude tutti i conti di ricavo nel C/Economico		6.235.672,23
143.01	Chiude tutti i conti di costo nel C/Economico	7.065.468,26	
	<i>Parziale</i>	7.739.181,10	6.909.385,07
	<i>Saldo</i>		829.796,03
147.36	Chiude 101_Risultato economico in saldo negativo (PP_Alll)		829.796,03
	<i>Totale</i>	7.739.181,10	7.739.181,10
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
105.06	Aumento 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)		411.899,20
	<i>Parziale</i>	0,00	411.899,20
	<i>Saldo</i>	411.899,20	
147.13	Chiude 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)	411.899,20	
	<i>Totale</i>	411.899,20	411.899,20
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
78.02	Imp. CP chiusura anticipazioni ricevute (Macro 5_501)		5.278.870,33
78.03	Pag. CP chiusura anticipazioni ricevute (Macro 5_501)	5.278.870,33	
	<i>Parziale</i>	5.278.870,33	5.278.870,33
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	5.278.870,33	5.278.870,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.19	Apri 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)		1.255.812,14
73.05	Min. RA Accensione mutui e altri finanz. a medio lungo (Tip.6_300)	78.126,56	
47.02	Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))		53.763,99
47.03	Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	34.566,48	
47.09	Pag. RP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	21.226,00	
74.01	Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)	101.113,41	
121.18	Corr.var (+) 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)		80.155,05
	<i>Parziale</i>	235.032,45	1.389.731,18
	<i>Saldo</i>	1.154.698,73	
147.18	Chiude 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	1.154.698,73	
	<i>Totale</i>	1.389.731,18	1.389.731,18
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.20	Apri 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)		984.389,65
8.02	Rettifiche (+) su cons.iniz. 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)		443.518,26
43.02	Imp. CP acq.materie prime (Tit.1/U - da Macro 1_103)		122.273,87
43.04	Imp. CP prestazione di servizi (Tit.1/U - da Macro 1_103)		2.294.415,68
43.07	Pag. CP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)	1.552.573,97	
43.09	Pag. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)	724.026,33	
43.13	Min. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)	88.908,80	
52.04	Liquidazione per Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		846.776,44
52.07	Pag. CP investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	846.776,44	
52.14	Liquidazione per Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)		1.056.974,76
52.17	Pag. RS investimenti fissi lordi (Macro 2_202)	1.056.974,76	
	<i>Parziale</i>	4.269.260,30	5.748.348,66
	<i>Saldo</i>	1.479.088,36	
147.19	Chiude 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)	1.479.088,36	
	<i>Totale</i>	5.748.348,66	5.748.348,66
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.27	Aprire 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)		21.161,00
9.07	Rettifiche (+) su cons.iniz. 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	21.161,00	
42.02	Imp. CP per IRAP da imposte totali (Tit.1/U - da Macro 1_102)		115.537,69
42.05	Pag. CP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)	99.731,45	
42.07	Min. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)	2.179,65	
42.11	Pag. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)	16.529,78	
89.03	Azzera il saldo a DEBITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N (Rend.N-1)	2.145,00	
127.76	Corr.cumulativa var. (+) 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)		18.709,43
	Parziale	141.746,88	155.408,12
	Saldo	13.661,24	
147.26	Chiude 117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	13.661,24	
	Totale	155.408,12	155.408,12
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.30	Aprire 120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)		804.745,24
9.08	Rettifiche (+) su cons.iniz. 120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	397.182,52	
41.02	Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		1.666.552,76
41.03	Pag. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	1.586.016,79	
41.05	Min. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	21.427,89	
41.09	Pag. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	57.858,95	
44.02	Imp. CP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)		582.136,62
44.03	Pag. CP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)	358.073,91	
44.05	Min. RP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)	19.042,14	
44.09	Pag. RP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)	189.991,58	
49.02	Imp. CP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)		118,00
49.03	Pag. CP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)	118,00	
49.05	Min. RP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)	727,04	
49.09	Pag. RP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109)	4.272,96	
50.02	Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110)		124.311,33
50.03	Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110)	31.589,76	
50.09	Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110)	18.982,00	
61.02	Imp. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)		8.848,10
61.05	Min. RP altre spese in conto capitale (macro 2_205)	434,26	
62.09	Pag. RP Acquisizioni di attività finanziarie (Macro 3_301)	865,96	
80.02	Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		444.074,56
80.03	Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	5.137.579,64	
80.05	Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	19,05	
80.09	Pag. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	185.063,83	
82.02	Imp. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)		4.987.411,65
82.05	Min. RP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)	2.669,16	
	Parziale	8.011.915,44	8.618.198,26
	Saldo	606.282,82	
147.29	Chiude 120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	606.282,82	
	Totale	8.618.198,26	8.618.198,26
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 121_Ratei passivi (PP_EI)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.31	Aprire 121_Ratei passivi (PP_EI)		168.755,18
88.01	Chiude i ratei passivi iniziali a minor costo	168.755,18	
109.01	Quantifica i Ratei passivi finali a maggior costo		145.602,65
	<i>Parziale</i>	168.755,18	314.357,83
	<i>Saldo</i>	145.602,65	
147.30	Chiude 121_Ratei passivi (PP_EI)	145.602,65	
	<i>Totale</i>	314.357,83	314.357,83
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 122_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da P.A. (PP_EII1a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.32	Aprire 122_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altre amm. pubbliche (PP_EII1a)		4.309.505,54
102.02	Quota annuale di ricavo (amm.att.) su contrib. agli invest. da P.A. (PP_EII1a)	129.285,17	
	<i>Parziale</i>	129.285,17	4.309.505,54
	<i>Saldo</i>	4.180.220,37	
147.31	Chiude 122_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altre amm. pubbliche (PP_EII1a)	4.180.220,37	
	<i>Totale</i>	4.309.505,54	4.309.505,54
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 123_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (PP_EII1b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
100.05	Sosp. ricavo su acc. CP per Contr. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		2.138.146,03
102.03	Quota annuale di ricavo (amm.att.) su contrib. agli invest. da altri soggetti (PP_EII1b)	64.144,38	
	<i>Parziale</i>	64.144,38	2.138.146,03
	<i>Saldo</i>	2.074.001,65	
147.32	Chiude 123_Risc. pass. su ricavi per contrib. agli invest. da altri soggetti (PP_EII1b)	2.074.001,65	
	<i>Totale</i>	2.138.146,03	2.138.146,03
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 124_Risc. pass. su su ricavi per Concessioni pluriennali (PP_EII2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.34	Aprire 124_Risc. pass. su su ricavi per Concessioni pluriennali (PP_EII2)		19.345,12
103.01	Quota annuale di ricavo (amm.att.) su concess. pluriennali per spesa corrente (PP_EII2)	386,90	
	<i>Parziale</i>	386,90	19.345,12
	<i>Saldo</i>	18.958,22	
147.33	Chiude 124_Risc. pass. su su ricavi per Concessioni pluriennali (PP_EII2)	18.958,22	
	<i>Totale</i>	19.345,12	19.345,12
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 207_Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili (PP_A1d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
2.05	Apri 207_Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili (PP_A1d)		5.132.250,35
133.03	Allinea (Var. -) la riserva beni demaniali al valore dei beni demaniali (Riserva < Beni)	147.300,57	
	<i>Parziale</i>	147.300,57	5.132.250,35
	<i>Saldo</i>	4.984.949,78	
147.05	Chiude 207_Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili (PP_A1d)	4.984.949,78	
	<i>Totale</i>	5.132.250,35	5.132.250,35
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 001_Proventi da tributi (CE_A1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
10.02	Acc. CP imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)		2.854.006,54
110.08	Gira 092_Deposito iniziale a 001_Proventi da tributi (CE_A1)	21.598,37	
111.08	Contabilizza a 001_Proventi da tributi (CE_A1) la quota di Deposito finale non accertata		7.427,58
	<i>Parziale</i>	21.598,37	2.861.434,12
	<i>Saldo</i>	2.839.835,75	
142.02	Chiude 001_Proventi da tributi (CE_A1)	2.839.835,75	
	<i>Totale</i>	2.861.434,12	2.861.434,12
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 002_Proventi da fondi perequativi (CE_A2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
14.02	Acc. CP fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)		953.548,08
15.02	Acc. CP da regione o provincia (Tit.1/E - Tipo 1_302)		124.665,49
	<i>Parziale</i>	0,00	1.078.213,57
	<i>Saldo</i>	1.078.213,57	
142.03	Chiude 002_Proventi da fondi perequativi (CE_A2)	1.078.213,57	
	<i>Totale</i>	1.078.213,57	1.078.213,57
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 003_Proventi da trasferimenti correnti (CE_A3a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
16.02	Acc. CP trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)		1.555.635,37
	<i>Parziale</i>	0,00	1.555.635,37
	<i>Saldo</i>	1.555.635,37	
142.04	Chiude 003_Proventi da trasferimenti correnti (CE_A3a)	1.555.635,37	
	<i>Totale</i>	1.555.635,37	1.555.635,37
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 004_Ricavo da quota annuale di contributi agli investimenti (CE_A3b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
102.01	Quota annuale di ricavo (amm.att.) sui contrib. agli investimenti (CE_A3b)		193.429,55
	<i>Parziale</i>	0,00	193.429,55
	<i>Saldo</i>	193.429,55	
142.05	Chiude 004_Ricavo da quota annuale di contributi agli investimenti (CE_A3b)	193.429,55	
	<i>Totale</i>	193.429,55	193.429,55
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 005_Ricavo da contributi agli investimenti (CE_A3c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
33.02	Acc. CP contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)		2.138.146,03
100.01	Sospensione ricavo su acc. CP per Contributi agli investimenti (Tip. 4_200)	2.138.146,03	
	<i>Parziale</i>	2.138.146,03	2.138.146,03
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	2.138.146,03	2.138.146,03
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
103.02	Quota annuale di ricavo (amm.att.) su concess. pluriennali per spesa corrente (PP_EII2)		386,90
	<i>Parziale</i>	0,00	386,90
	<i>Saldo</i>	386,90	
142.07	Chiude 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)	386,90	
	<i>Totale</i>	386,90	386,90
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 007_Ricavi della vendita di beni (CE_A4b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
21.02	Acc. CP vendita di beni (Tit.3/E - Tip.3_101)		124.551,89
	<i>Parziale</i>	0,00	124.551,89
	<i>Saldo</i>	124.551,89	
142.08	Chiude 007_Ricavi della vendita di beni (CE_A4b)	124.551,89	
	<i>Totale</i>	124.551,89	124.551,89
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
89.04	Azzera il saldo a DEBITO della dichiarazione IVA per il periodo d'imposta N (Rend.N-1)		2.145,00
	<i>Parziale</i>	0,00	2.145,00
	<i>Saldo</i>	2.145,00	
142.09	Chiude 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)	2.145,00	
	<i>Totale</i>	2.145,00	2.145,00
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 012_Altri ricavi e proventi diversi (CE_A8)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
22.02	Acc. CP proventi attività di controllo (Tit.3/E - Tip.3_200)		25.604,00
28.02	Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)		233.548,93
	<i>Parziale</i>	0,00	259.152,93
	<i>Saldo</i>	259.152,93	
142.10	Chiude 012_Altri ricavi e proventi diversi (CE_A8)	259.152,93	
	<i>Totale</i>	259.152,93	259.152,93
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 031_Altri proventi finanziari (CE_C20)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
23.02	Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)		4.750,00
	<i>Parziale</i>	0,00	4.750,00
	<i>Saldo</i>	4.750,00	
142.14	Chiude 031_Altri proventi finanziari (CE_C20)	4.750,00	
	<i>Totale</i>	4.750,00	4.750,00
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 036_Proventi da permessi di costruire (CE_E24a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
39.02	Acc. CP permessi a costruire per spesa corrente (da Tit.4/E - Tip.500)		11.940,78
	<i>Parziale</i>	0,00	11.940,78
	<i>Saldo</i>	11.940,78	
142.16	Chiude 036_Proventi da permessi di costruire (CE_E24a)	11.940,78	
	<i>Totale</i>	11.940,78	11.940,78
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
41.06	Min. RP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)		21.427,89
42.08	Min. RP imposte e tasse (Tit.1/U - Macro 1_102)		2.179,65
43.14	Min. RP acq.materie prime, servizi e beni di terzi (Tit.1/U - Macro 1_103)		88.908,80
44.06	Min. RP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)		19.042,14
49.06	Min. RP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109))		727,04
61.06	Min. RP altre spese in conto capitale (macro 2_205)		434,26
80.06	Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)		19,05
82.06	Min. RP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)		2.669,16
	<i>Parziale</i>	0,00	135.407,99
	<i>Saldo</i>	135.407,99	
142.19	Chiude 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)	135.407,99	
	<i>Totale</i>	135.407,99	135.407,99
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 040_Altri proventi straordinari (CE_E24e)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
38.02	Acc. CP alinazione beni (Tit.4/E - Tip.400)		30.222,50
	<i>Parziale</i>	0,00	30.222,50
	<i>Saldo</i>	30.222,50	
142.21	Chiude 040_Altri proventi straordinari (CE_E24e)	30.222,50	
	<i>Totale</i>	30.222,50	30.222,50
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
43.01	Imp. CP acq.materie prime (Tit.1/U - da Macro 1_103)	122.273,87	
	<i>Parziale</i>	122.273,87	0,00
	<i>Saldo</i>		122.273,87
143.02	Chiude 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)		122.273,87
	<i>Totale</i>	122.273,87	122.273,87
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
43.03	Imp. CP prestazione di servizi (Tit.1/U - da Macro 1_103)	2.294.415,68	
	<i>Parziale</i>	2.294.415,68	0,00
	<i>Saldo</i>		2.294.415,68
143.03	Chiude 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)		2.294.415,68
	<i>Totale</i>	2.294.415,68	2.294.415,68
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 016_Costi per trasferimenti correnti (CE_B12a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
44.01	Imp. CP trasferimenti correnti (Tit.1/U - Macro 1_104)	582.136,62	
	<i>Parziale</i>	582.136,62	0,00
	<i>Saldo</i>		582.136,62
143.05	Chiude 016_Costi per trasferimenti correnti (CE_B12a)		582.136,62
	<i>Totale</i>	582.136,62	582.136,62
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 019_Personale (CE_B13)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
41.01	Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)	1.666.552,76	
88.02	Ratei Pass. iniziali a minor costo Redditi da lavoro dipendente (Macro 1_101)		168.755,18
109.02	Ratei Pass. finali su Redditi da lavoro dipendente (Macro 1_101)	145.602,65	
	<i>Parziale</i>	1.812.155,41	168.755,18
	<i>Saldo</i>		1.643.400,23
143.08	Chiude 019_Personale (CE_B13)		1.643.400,23
	<i>Totale</i>	1.812.155,41	1.812.155,41
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 021_Ammortamenti immobilizzazioni materiali (CE_B14b)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.08	Quota ammortamento su Immobilizzazioni Materiali	476.418,83	
	<i>Parziale</i>	476.418,83	0,00
	<i>Saldo</i>		476.418,83
143.10	Chiude 021_Ammortamenti di immobilizzazioni materiali (CE_B14b)		476.418,83
	<i>Totale</i>	476.418,83	476.418,83
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 023_Svalutazione dei crediti (CE_B14d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
107.01	Aumento F.do svalutazione crediti finale rispetto ad iniziale	284.607,96	
	<i>Parziale</i>	284.607,96	0,00
	<i>Saldo</i>		284.607,96
143.12	Chiude 023_Svalutazione dei crediti (CE_B14d)		284.607,96
	<i>Totale</i>	284.607,96	284.607,96
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
105.05	Aumento 104_Altri fondi rischi ed oneri (PP_B3)	411.899,20	
	<i>Parziale</i>	411.899,20	0,00
	<i>Saldo</i>		411.899,20
143.13	Chiude 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)		411.899,20
	<i>Totale</i>	411.899,20	411.899,20
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
49.01	Imp. CP rimborsi e poste correttive delle entrate (Tit.1/U - Macro 1_109))	118,00	
50.01	Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	124.311,33	
	<i>Parziale</i>	124.429,33	0,00
	<i>Saldo</i>		124.429,33
143.15	Chiude 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)		124.429,33
	<i>Totale</i>	124.429,33	124.429,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 032_Interessi passivi (CE_C21a)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
47.01	Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	53.763,99	
	<i>Parziale</i>	53.763,99	0,00
	<i>Saldo</i>		53.763,99
143.16	Chiude 032_Interessi passivi (CE_C21a)		53.763,99
	<i>Totale</i>	53.763,99	53.763,99
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 035_Svalutazioni (CE_D23)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
134.09	Svaluta (Var. -) 069_Partecipaz. in imprese partecipate (AP_BIIV.1b) con il metodo del P.N.	50.570,32	
	<i>Parziale</i>	50.570,32	0,00
	<i>Saldo</i>		50.570,32
143.18	Chiude 035_Svalutazioni (CE_D23)		50.570,32
	<i>Totale</i>	50.570,32	50.570,32
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
10.05	Min. RA imposte (Tit.1/E - Tipo 1_101)	311.685,02	
14.05	Min. RA fondi perequativi da amm. centrali (Tit.1/E - Tipo 1_301)	5.925,55	
16.05	Min. RA trasf. correnti da P.A. (Tit.2/E - Tip.101)	180.068,98	
21.09	Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101)	109.525,53	
33.05	Min. RA contrib. invest. da altri soggetti (da Tit.4/E - Tip.200)	227.715,67	
81.05	Min. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)	2.767,97	
83.01	Min. RA conservati nel C/Patrim. (Tit.1/E)		72.804,07
132.01	Correzione sbilanciam. negativo (riduz. > aumenti) dopo allineamento all'Inventario	33.417,31	
	<i>Parziale</i>	871.106,03	72.804,07
	<i>Saldo</i>		798.301,96
143.21	Chiude 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)		798.301,96
	<i>Totale</i>	871.106,03	871.106,03
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 044_Altri oneri straordinari (CE_E25d)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
61.01	Imp. CP altre spese in conto capitale (macro 2_205)	8.848,10	
129.03	Correzione sbilanciamento positivo (miglioramento risultato) su correzione Cumulativa ai conti	18.709,43	
	<i>Parziale</i>	27.557,53	0,00
	<i>Saldo</i>		27.557,53
143.23	Chiude 044_Altri oneri straordinari (CE_E25d)		27.557,53
	<i>Totale</i>	27.557,53	27.557,53
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 133_IRAP (Imposta reg. attività prod.) (CE_F26)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
42.01	Imp. CP per IRAP da imposte totali (Tit.1/U - da Macro 1_102)	115.537,69	
	<i>Parziale</i>	115.537,69	0,00
	<i>Saldo</i>		115.537,69
143.24	Chiude 133_IRAP (CE_F26)		115.537,69
	<i>Totale</i>	115.537,69	115.537,69
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
122.01	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Passivo + P.N.	80.155,05	
	<i>Parziale</i>	80.155,05	0,00
	<i>Saldo</i>		80.155,05
143.20	Chiude 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)		80.155,05
	<i>Totale</i>	80.155,05	80.155,05
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 191_Esercizi futuri (AP_Co1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
3.02	191_Esercizi futuri (AP_Co1)	785.227,00	
84.02	Azzera 191_Esercizi futuri iniziali (AP_Co1)		785.227,00
84.03	Gira FPV/U di parte Corrente a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)	210.792,74	
84.05	Gira FPV/U di parte Investimenti a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)	703.782,56	
84.08	Storna il FPV/U destinato a Salario accessorio (da inserire in "Ratei passivi")		145.602,65
	<i>Parziale</i>	1.699.802,30	930.829,65
	<i>Saldo</i>		768.972,65
148.02	Chiudi 191_Esercizi futuri (AP_Co1)		768.972,65
	<i>Totale</i>	1.699.802,30	1.699.802,30
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 184_Impegni su esercizi futuri (PP_Co1)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
4.02	184_Impegni su esercizi futuri (PP_Co1)		785.227,00
84.01	Azzera 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)	785.227,00	
84.04	Gira FPV/U di parte Corrente a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)		210.792,74
84.06	Gira FPV/U di parte Investimenti a 184_Impegni su esercizi futuri iniziali (PP_Co1)		703.782,56
84.07	Storna il FPV/U destinato a Salario accessorio (da inserire in "Ratei passivi")	145.602,65	
	<i>Parziale</i>	930.829,65	1.699.802,30
	<i>Saldo</i>	768.972,65	
149.02	Chiudi 184_Impegni su esercizi futuri (PP_Co1)	768.972,65	
	<i>Totale</i>	1.699.802,30	1.699.802,30
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
1.01	Apri i conti dell'attivo		21.486.907,80
2.11	Apri i conti del Passivo	7.563.713,87	
2.01	Apri i conti del Patrimonio Netto	15.517.150,42	
2.36	Apri i conti del Passivo con saldo negativo		1.593.956,49
	<i>Parziale</i>	23.080.864,29	23.080.864,29
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	23.080.864,29	23.080.864,29
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 174_Anticipazioni cassa - C/Transito (traANTCAS)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
77.02	Acc. CP apertura anticipazioni (Tip.7_100)		5.278.870,33
78.01	Imp. CP chiusura anticipazioni ricevute (Macro 5_501)	5.278.870,33	
	<i>Parziale</i>	5.278.870,33	5.278.870,33
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	5.278.870,33	5.278.870,33
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 175_Partite di giro - C/Transito (traPG)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
79.02	Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)		444.074,56
80.01	Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)	444.074,56	
	<i>Parziale</i>	444.074,56	444.074,56
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	444.074,56	444.074,56
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 176_Servizi conto terzi - C/Transito (traSCT)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
81.02	Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)		4.987.411,65
82.01	Imp. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)	4.987.411,65	
	<i>Parziale</i>	4.987.411,65	4.987.411,65
	<i>Saldo</i>		
	<i>Totale</i>	4.987.411,65	4.987.411,65
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
121.10	Corr.var. (+) ai soli conti del Passivo	80.155,05	
	<i>Parziale</i>	80.155,05	0,00
	<i>Saldo</i>		80.155,05
122.02	Correzione sbilanciamento negativo (riduz. > aumenti) in Correzione al solo Passivo + P.N.		80.155,05
	<i>Totale</i>	80.155,05	80.155,05
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
127.60	Corr.cumulativa var. (+) ai conti del Passivo	18.709,43	
	<i>Parziale</i>	18.709,43	0,00
	<i>Saldo</i>		18.709,43
129.04	Correzione sbilanciamento positivo (miglioramento risultato) su correzione Cumulativa ai conti		18.709,43
	<i>Totale</i>	18.709,43	18.709,43
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 209_Allinea conti all'Inventario - C/Transito (traAllineaConti_INVENT)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
130.01	Allinea all'invent. con var. (+) ai soli conti dell'Inventario (Attivo)		8.184,38
131.01	Allinea all'invent. con var. (-) ai soli conti dell'Inventario (Attivo)	41.601,69	
	<i>Parziale</i>	41.601,69	8.184,38
	<i>Saldo</i>		33.417,31
132.02	Correzione sbilanciam. negativo (riduz. > aumenti) dopo allineamento all'Inventario		33.417,31
	<i>Totale</i>	41.601,69	41.601,69
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
146.01	Chiude i conti dell'attivo patrimoniale	24.780.573,82	
147.10	Chiude i conti del passivo patrimoniale		10.084.413,24
147.01	Chiude i conti del Patrimonio Netto		15.525.956,61
147.35	Chiude i conti del Patrimonio Netto con saldo negativo	829.796,03	
	Totale	25.610.369,85	25.610.369,85
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 199_Conti Ordine iniziali - C/Appoggio (appContiORD_START)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
3.01	Apri i conti d'ordine dell'Attivo		785.227,00
4.01	Apri i conti d'ordine del Passivo	785.227,00	
	Totale	785.227,00	785.227,00
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 200_Conti Ordine finali - C/Appoggio (appContiORD_END)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
148.01	Chiude i conti d'ordine dell'Attivo	768.972,65	
149.01	Chiude i conti d'ordine del Passivo		768.972,65
	Totale	768.972,65	768.972,65
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.14	Incremento 136_F.do ammort. su 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		153.059,05
	<i>Parziale</i>	0,00	153.059,05
	<i>Saldo</i>	153.059,05	
113.23	Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)	153.059,05	
	Totale	153.059,05	153.059,05
	Sbilanciamento	-	-
	Esito	Ok	

Conto - 137_Fondo ammort. Impianti e macchinari (F. su 59)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.15	Incremento 137_F.do ammort. su 059_Impianti e macchinari (AP_BIII2.3)		6.560,67
	<i>Parziale</i>	0,00	6.560,67
	<i>Saldo</i>	6.560,67	
113.25	Chiude C_Intermedio 137_Fondo ammort. Impianti e macchinari (F. su 59)	6.560,67	
	<i>Totale</i>	6.560,67	6.560,67
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 138_Fondo ammort. Attrezzature industriali e commerciali (F. su 60)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.16	Incremento 138_F.do ammort. su 060_Attrezzature industriali e commerciali (AP_BIII2.4)		636,17
	<i>Parziale</i>	0,00	636,17
	<i>Saldo</i>	636,17	
113.27	Chiude C_Intermedio 138_Fondo ammort. Attrezzature industriali e commerciali (F. su 60)	636,17	
	<i>Totale</i>	636,17	636,17
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 139_Fondo ammort. Mezzi di trasporto (F. su 61)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.17	Incremento 139_F.do ammort. su 061_Mezzi di trasporto (AP_BIII2.5)		3.219,50
	<i>Parziale</i>	0,00	3.219,50
	<i>Saldo</i>	3.219,50	
113.29	Chiude C_Intermedio 139_Fondo ammort. Mezzi di trasporto (F. su 61)	3.219,50	
	<i>Totale</i>	3.219,50	3.219,50
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.18	Incremento 140_F.do ammort. su 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)		2.163,48
	<i>Parziale</i>	0,00	2.163,48
	<i>Saldo</i>	2.163,48	
113.31	Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)	2.163,48	
	<i>Totale</i>	2.163,48	2.163,48
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.19	Incremento 141_F.do ammort. su 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)		2.242,66
	<i>Parziale</i>	0,00	2.242,66
	<i>Saldo</i>	2.242,66	
113.33	Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)	2.242,66	
	<i>Totale</i>	2.242,66	2.242,66
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.21	Incremento 143_F.do ammort. su 066_Altri beni materiali (AP_BIII2.99)		152.620,66
	<i>Parziale</i>	0,00	152.620,66
	<i>Saldo</i>	152.620,66	
113.37	Chiude C_Intermedio 143_Fondo ammort. Altri beni materiali (F. su 66)	152.620,66	
	<i>Totale</i>	152.620,66	152.620,66
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 151_Fondo ammort. Fabbricati demaniali (F. su 54)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.10	Incremento 151_F.do ammort. su 054_Fabbricati demaniali (AP_BIII1.2)		87.604,68
	<i>Parziale</i>	0,00	87.604,68
	<i>Saldo</i>	87.604,68	
113.15	Chiude C_Intermedio 151_Fondo ammort. Fabbricati demaniali (F. su 54)	87.604,68	
	<i>Totale</i>	87.604,68	87.604,68
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 152_Fondo ammort. Infrastrutture demaniali (F. su 55)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.11	Incremento 152_F.do ammort. su 055_Infrastrutture demaniali (AP_BIII1.3)		59.695,89
	<i>Parziale</i>	0,00	59.695,89
	<i>Saldo</i>	59.695,89	
113.17	Chiude C_Intermedio 152_Fondo ammort. Infrastrutture demaniali (F. su 55)	59.695,89	
	<i>Totale</i>	59.695,89	59.695,89
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
104.13	Incremento 154_F.do ammort. su 057_Terreni (AP_BIII2.1)		8.616,07
	<i>Parziale</i>	0,00	8.616,07
	<i>Saldo</i>	8.616,07	
113.21	Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)	8.616,07	
	<i>Totale</i>	8.616,07	8.616,07
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	

Conto - 161_Var. F.do sval. Altri crediti da tributi (F. su 078)

Rif. P.D.	Descrizione delle operazioni che hanno determinato il saldo finale (Mastrino con la registrazione in P.D.)	Registrazioni in P.D.	
		Dare	Avere
107.07	Incremento 161_F.do sval. Altri crediti da tributi		284.607,96
	<i>Parziale</i>	0,00	284.607,96
	<i>Saldo</i>	284.607,96	
114.11	Chiude C_Intermedio 161_Var.(+) F.do sval. Altri crediti da tributi	284.607,96	
	<i>Totale</i>	284.607,96	284.607,96
	<i>Sbilanciamento</i>	-	-
	<i>Esito</i>	Ok	