

Registrazione	Importo	Rif	Partita Doppia	Dare	Avere
Aprire i conti dell'Attivo					
Aprire i conti dell'attivo					
Aprire 057_Terreni (AP_BIII2.1)	202.834.516,84	1.01	126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)		202.834.516,84
Aprire 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	14.154.916,28	1.14	057_Terreni (AP_BIII2.1)	14.154.916,28	
Aprire 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	140.002.621,18	1.15	058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	140.002.621,18	
Aprire 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)	43.293,50	1.19	062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	43.293,50	
Aprire 067_Immobilitazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)	28.200,45	1.20	063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)	28.200,45	
Aprire 075_Altre titoli immobilizzati (AP_BIV3)	1.424.072,71	1.23	067_Immobilitazioni materiali in corso ed acconti (AP_BIII3)	1.424.072,71	
Aprire 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)	2.500.000,00	1.31	075_Altre titoli immobilizzati (AP_BIV3)	2.500.000,00	
Aprire 083_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	2.044,39	1.36	080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)	2.044,39	
Aprire 086_Crediti per attività svolta per c/erzi (AP_CII4b)	224.735,89	1.39	083_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	224.735,89	
Aprire 087_Altre crediti (AP_CII4c)	16.964.133,20	1.40	086_Crediti per attività svolta per c/erzi (AP_CII4b)	16.964.133,20	
Aprire 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	3.668.985,55	1.42	087_Altre crediti (AP_CII4c)	3.668.985,55	
Aprire 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	6.519.530,59	1.43	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	6.519.530,59	
Aprire 092_Altre depositi bancari e postali (AP_CIV2)	11.076.911,09	1.46	091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	11.076.911,09	
Aprire 093_Denaro e valori in cassa (AP_CIV3)	1.877.194,36	1.47	092_Altre depositi bancari e postali (AP_CIV2)	1.877.194,36	
	1.012.925,50	1.48	093_Denaro e valori in cassa (AP_CIV3)	1.012.925,50	
	3.334.952,15	1.49		3.334.952,15	
Aprire i conti del Passivo					
Aprire i conti del passivo					
Aprire 100_Riserve da permessi di costruire (PP_Allc)	197.331.369,71	2.01	126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)		197.331.369,71
Aprire 104_Altre fondi rischi ed oneri (PP_B3)	167.082.000,00	2.03	100_Riserve da permessi di costruire (PP_Allc)	167.082.000,00	
Aprire 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)	1.588.375,55	2.08	104_Altre fondi rischi ed oneri (PP_B3)	1.588.375,55	
Aprire 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	2.906,33	2.12	108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)	2.906,33	
Aprire 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)	1.516.883,39	2.13	109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	1.516.883,39	
Aprire 117_Altre debiti tributari (PP_D5a)	9.194.053,48	2.14	110_Debiti verso fornitori (PP_D2)	9.194.053,48	
Aprire 119_Altre debiti per attività svolta per c/erzi (PP_D5c)	2.013,75	2.21	117_Altre debiti tributari (PP_D5a)	2.013,75	
Aprire 120_Altre debiti verso altri (PP_D5d)	10.398.803,72	2.23	119_Altre debiti per attività svolta per c/erzi (PP_D5c)	10.398.803,72	
	7.566.333,49	2.24	120_Altre debiti verso altri (PP_D5d)	7.566.333,49	
Aprire 126_Risultato esercizio precedente in Perdita	6.878.301,87	2.32	101_Risultato economico dell'esercizio (PP_Alli)	6.878.301,87	
Aprire 126_Risultato esercizio precedente in Perdita	6.878.301,87	2.33	126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)		6.878.301,87
Aprire 097_Fondo di dotazione in Utile (PP_AI)	12.381.449,00	2.38	126_C/Patrimonio iniziale - C/Transito (traPATR_START)		12.381.449,00
Aprire 097_Fondo di dotazione in Utile (PP_AI)	12.381.449,00	2.39	097_Fondo di dotazione (PP_AI)	12.381.449,00	
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni (Tip.3_100)					
Acc. CP gestione dei beni (Tit.3/E - Tip.3_103)	6.483.364,85	17.05	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	6.483.364,85	

Partita doppia

Acc. CP gestione dei beni (Tit.3/E - Tip.3_103)				17.08	006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)		6.483.364,85	
Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.07	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)			
Risc. CP vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.08	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		3.334.223,60	3.334.223,60
Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.09	042_Inasistenze dell'attivo (CE_E25b1)		31.665,19	
Min. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.10	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		31.665,19	
Risc. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.13	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)			
Risc. RA vendita beni e servizi e gestione di beni (Tit.3/E - Tip.3_101))				17.14	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		1.313.994,04	1.313.994,04
Interessi attivi (Tip.3_300)								
Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)				19.01	087_Altro crediti (AP_CII4c)		19.250,63	
Acc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)				19.02	031_Altro proventi finanziari (CE_C20)		19.250,63	19.250,63
Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)				19.03	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		19.250,63	
Risc. CP interessi attivi (Tit.3/E - Tip.3_300)				19.04	087_Altro crediti (AP_CII4c)		19.250,63	19.250,63
Altre entrate da redditi da capitale da controllate (da Tip.3_400a)								
Acc. CP altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.01	087_Altro crediti (AP_CII4c)		15.781,56	
Acc. CP altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.02	028_Proventi da partecipazioni in società controllate (CE_C19a)		15.781,56	15.781,56
Risc. CP altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.03	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		15.781,56	
Risc. CP altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.04	087_Altro crediti (AP_CII4c)		15.781,56	15.781,56
Risc. RA altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.09	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		9.818,56	
Risc. RA altre entrate da redditi di capitale da controllate (da Tit.3/E - Tip.3_400)				20.10	087_Altro crediti (AP_CII4c)		9.818,56	9.818,56
Rimborsi e altre entrate correnti (Tip.3_500)								
Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)				24.01	087_Altro crediti (AP_CII4c)		466.490,04	
Acc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)				24.02	012_Altro ricavi e proventi diversi (CE_A8)		466.490,04	466.490,04
Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500))				24.03	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		423.199,64	
Risc. CP rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500))				24.04	087_Altro crediti (AP_CII4c)		423.199,64	423.199,64
Risc. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)				24.08	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)		38.568,13	
Risc. RA rimborsi e altre entrate correnti (Tit.3/E - Tip.500)				24.10	087_Altro crediti (AP_CII4c)		38.568,13	38.568,13

Contributi agli investimenti da amm. pubbliche (da Tip. 4_200a)					
Acc. CP contrib. invest. da amm. pubbliche (da Tit.4/E - Tip.200)					
Acc. CP contrib. invest. da amm. pubbliche (da Tit.4/E - Tip.200)					
Risc. CP contrib. invest. da amm. pubbliche (da Tit.4/E - Tip.200)					
Risc. CP contrib. invest. da amm. pubbliche (da Tit.4/E - Tip.200)					
Altre entrate in conto capitale da amm. pubbl. (Tip.4_300a)					
Acc. CP altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Acc. CP altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Risc. CP altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Risc. CP altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Min. RA altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Min. RA altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Risc. RA altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Risc. RA altre entrate C/cap. da amm. pubbl. (Tit.4/E - Tip.300)					
Altre entrate in conto capitale da altri soggetti (Tip.4_300d)					
Risc. RA altre entrate C/cap. da altri soggetti (Tit.4/E - Tip.300)					
Risc. RA altre entrate C/cap. da altri soggetti (Tit.4/E - Tip.300)					
Alienazione di beni materiali e immateriali (Tip.4_400)					
Acc. CP alienazione beni (Tit.4/E - Tip.400)					
Acc. CP alienazione beni (Tit.4/E - Tip.400)					
Risc. CP alienazione beni (Tit.4/E - Tip.400)					
Risc. CP alienazione beni (Tit.4/E - Tip.400)					
Redditi da lavoro dipendente (Macro 1_101)					
Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)					
Imp. CP redditi da lavoro dipendente (Tit.1/U - Macro 1_101)					

Interessi passivi (Macro 1_107)	
Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	
Imp. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	
Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	
Pag. CP interessi passivi (Tit.1/U - Macro 1_107))	
Altre spese correnti (Macro 1_110)	
Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Imp. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Pag. CP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Pag. RP altre spese correnti (Tit.1/U - Macro 1_110))	
Tributi in conto capitale a carico dell'ente (Macro 2_201)	
Imp. CP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Imp. CP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Pag. CP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Pag. CP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Min. RP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Min. RP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Pag. RP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Pag. RP tributi in conto capitale a carico Ente (Macro 2_201)	
Altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	
Imp. CP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	
Imp. CP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	
Pag. CP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	
Pag. CP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)	

60.066,31	43.01	032_Interessi passivi (CE_C21a)	60.066,31
60.066,31	43.02	109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	
60.066,31	43.03	109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	60.066,31
60.066,31	43.04	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	60.066,31
654.317,17	46.01	027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)	654.317,17
654.317,17	46.02	120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	
622.732,48	46.03	120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	622.732,48
622.732,48	46.04	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	
44.445,93	46.09	120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	44.445,93
44.445,93	46.10	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	
1.427.536,79	47.01	027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)	1.427.536,79
1.427.536,79	47.02	117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	
1.425.989,83	47.03	117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	1.425.989,83
1.425.989,83	47.04	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	
257.569,06	47.05	117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	257.569,06
257.569,06	47.06	038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)	
9.018,56	47.09	117_Altri debiti tributari (PP_D5a)	9.018,56
9.018,56	47.10	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	
3.132.839,39	57.01	044_Altri oneri straordinari (CE_E25d)	3.132.839,39
3.132.839,39	57.02	120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	
2.334.719,89	57.03	120_Altri debiti verso altri (PP_D5d)	2.334.719,89
2.334.719,89	57.04	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	

Pag. RP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)
Pag. RP altre spese in conto capitale (Macro 2_205)

769.814,51	57.09	120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	769.814,51
769.814,51	57.10	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	769.814,51

Rimborso mutui e altri finanziam. a medio lungo termine (Macro 4_403)

Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)
Pag. CP Rimborso mutui e altri finanz. a medio lungo (Macro 4_403)

124.204,55	70.01	109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	124.204,55
124.204,55	70.02	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	124.204,55

Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)

Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)
Acc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)

977.698,26	75.01	087_Altro crediti (AP_CII4c)	977.698,26
977.698,26	75.02	175_Partite di giro - C/Transito (traPG)	977.698,26

Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)
Risc. CP Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)

977.118,26	75.03	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	977.118,26
977.118,26	75.04	087_Altro crediti (AP_CII4c)	977.118,26

Min. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)
Min. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)

2.601.941,50	75.05	042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)	2.601.941,50
2.601.941,50	75.06	087_Altro crediti (AP_CII4c)	2.601.941,50

Risc. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)
Risc. RA Entrate per partite di giro (Tipo 9_100)

403,20	75.09	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	403,20
403,20	75.10	087_Altro crediti (AP_CII4c)	403,20

Uscite per partite di giro (Macro 7_701)

Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)
Imp. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)

1.033.723,55	76.01	175_Partite di giro - C/Transito (traPG)	1.033.723,55
1.033.723,55	76.02	120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	1.033.723,55

Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)
Pag. CP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)

1.032.853,55	76.03	120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	1.032.853,55
1.032.853,55	76.04	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	1.032.853,55

Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)
Min. RP Uscite per partite di giro (Macro 7_701)

24.713,05	76.05	120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	24.713,05
24.713,05	76.06	038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)	24.713,05

Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)

Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)
Acc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)

430.656,42	77.01	086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)	430.656,42
430.656,42	77.02	176_Servizi conto terzi - C/Transito (traSCT)	430.656,42

Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)
Risc. CP Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)

427.411,66	77.03	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	427.411,66
427.411,66	77.04	086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)	427.411,66

Partita doppia

Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)
Risc. RA Entrate per conto terzi (Tipo 9_200)

488,64 77.09 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)
488,64 77.10 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_C14b)

488,64

Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)

Imp. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)
Imp. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)

374.631,13 78.01 176_Servizi conto terzi - C/Transito (traSCT)
374.631,13 78.02 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)

374.631,13

Pag. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)
Pag. CP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)

276.242,31 78.03 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)
276.242,31 78.04 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)

374.631,13

Pag. RP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)
Pag. RP Uscite per conto di terzi (Macro 7_702)

44.283,65 78.09 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)
44.283,65 78.10 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)

276.242,31

Corregge in autom. lo sbilanciam. nei Movimenti di fondi

Correz. sbilanciamenti positivi (Accertam. > Impegni) nei movimenti di fondi
Correz. sbilanciam. positivo E/U servizi C/terzi (Tit.6/E)

56.025,29 79.01 134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2)
56.025,29 79.05 176_Servizi conto terzi - C/Transito (traSCT)

56.025,29

Correz. sbilanciamenti negativi (Impegni > Accertam.) nei movimenti di fondi
Correz. sbilanciam. negativo E/U finanziamenti a breve (Tit.3/U - Int.2)

56.025,29 79.08 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)
56.025,29 79.11 175_Partite di giro - C/Transito (traPG)

56.025,29

Scorporo IVA a debito su vendite att. commerciali

Scorporo IVA a debito su Entrate extratributarie (Tit.3/E)
Scorporo IVA a debito su Prestazione di servizi (Tip.3_102)

149.623,00 89.01 177_IVA a debito su attività commerciali (incluso in PP_D5a)
149.623,00 89.03 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)

149.623,00

Rettifica impegno Tit.1/U per IVA a debito a debito su vendite att. commerciali

Rettifica impegno Tit.1/U (Macro 1_02) per versamento IVA a debito su vendite...
Rettifica impegno Tit.1/U (Macro 1_02) per versamento IVA a debito su vendite...

149.623,00 90.01 177_IVA a debito su attività commerciali (incluso in PP_D5a)
149.623,00 90.02 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)

149.623,00

Scorporo IVA a credito su acquisti att. commerciali

Scorporo IVA a credito su Spese correnti (Tit.1/U)
Scorporo IVA a credito su Prestazioni di servizi (da Macro_1_103)

39.503,00 91.01 178_IVA a credito su attività commerciali (incluso in AP_C11b)
39.503,00 91.03 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)

39.503,00

Rettifica accertam. Tit.3/E per IVA a credito su acquisti commerciali

Partita doppia

Retifica acc. Tit.3/E (Tipo_305) per recupero IVA a credito su acquisti Tit.1/U ...
 Retifica acc. Tit.3/E (Tipo_305) per recupero IVA a credito su acquisti Tit.1/U ...

39.503,00	92.01	012_Alti ricavi e proventi diversi (CE_A8)	39.503,00
39.503,00	92.02	178_IVA a credito su attività commerciali (incluso in AP_CII1b)	39.503,00

Analisi alienazione beni (da Tip 4_400)

Plusv. su 066_Alti beni materiali (AP_BIII2.99)
 Plusv. su 066_Alti beni materiali (AP_BIII2.99)

447.574,52	95.65	040_Alti proventi straordinari (CE_E24e)	447.574,52
447.574,52	95.66	039_Plusvalenze patrimoniali (CE_E24d)	447.574,52

Ammortamenti passivi

Quota ammortamento su Immobilizzazioni Materiali
 Incremento 154_F.do ammort. su 057_Terreni (AP_BIII2.1)
 Incremento 136_F.do ammort. su 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)
 Incremento 140_F.do ammort. su 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)
 Incremento 141_F.do ammort. su 063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)

3.161.872,12	101.08	021_Ammortamenti immobilizzazioni materiali (CE_B14b)	3.161.872,12
288.875,84	101.13	154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)	288.875,84
2.857.196,35	101.14	136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)	2.857.196,35
10.823,38	101.18	140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)	10.823,38
4.976,55	101.19	141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)	4.976,55

Fondi rischi

Aumento 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)
 Aumento 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)

1.383.283,11	102.01	025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)	1.383.283,11
1.383.283,11	102.02	102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)	1.383.283,11

Aumento 104_Alti fondi rischi ed oneri (PP_B3)
 Aumento 104_Alti fondi rischi ed oneri (PP_B3)

258.465,29	102.05	025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)	258.465,29
258.465,29	102.06	104_Alti fondi rischi ed oneri (PP_B3)	258.465,29

F.do svalutazione crediti finale

Riduzione F.do svalutazione crediti finale rispetto ad iniziale
 Riduzione 167_F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti

379.120,00	104.17	134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2)	379.120,00
379.120,00	104.29	167_Var. F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti (F. su 084)	379.120,00

Giro dal risultato 2017 a riserva 2018

Copre Perdita es. prec. con 098_Riserva da risultato economico di esercizi pre...
 Copre Perdita es. prec. con 098_Riserva da risultato economico di esercizi pre...

6.878.301,87	107.03	098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)	6.878.301,87
6.878.301,87	107.04	101_Risultato economico dell'esercizio (PP_Alli)	6.878.301,87

Chiude i conti intermedi Fondo ammortam. nella rispettiva immobiliz.

Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)
 Chiude C_Intermedio 154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)

288.875,84	108.21	154_Fondo ammort. Terreni (F. su 57)	288.875,84
288.875,84	108.22	057_Terreni (AP_BIII2.1)	288.875,84

Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)

2.857.196,35	108.23	136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)	2.857.196,35
--------------	--------	---	--------------

Partita doppia

Chiude C_Intermedio 136_Fondo ammort. Fabbricati (F. su 58)	2.857.196,35	108.24	058_Fabbricati (AP_BIII2.2)		2.857.196,35
Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. ...)	10.823,38	108.31	140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. su 62)		
Chiude C_Intermedio 140_Fondo ammort. Macchine per ufficio e hardware (F. ...)	10.823,38	108.32	062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BIII2.6)	10.823,38	
Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)	4.976,55	108.33	141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)		
Chiude C_Intermedio 141_Fondo ammort. Mobili e arredi (F. su 63)	4.976,55	108.34	063_Mobili e arredi (AP_BIII2.7)	4.976,55	
Chiude i conti Intermedi Fondo svalutaz. crediti nel rispettivo credito					
Chiude C_Intermedio 167_Var.(-) F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti	379.120,00	108.53	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)		
Chiude C_Intermedio 167_Var.(-) F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti	379.120,00	108.54	167_Var. F.do sval. Crediti verso clienti ed utenti (F. su 084)	379.120,00	379.120,00
Correzione (+) ai soli conti dell'Attivo					
Corr.var. (+) ai soli conti dell'Attivo	22.039.548,60	111.01	201_Correzione conti Attivo - C/Transito (traCORContiATTIVO)		
Corr.var. (+) 058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	21.813.623,37	111.15	058_Fabbricati (AP_BIII2.2)	21.813.623,37	22.039.548,60
Corr.var. (+) 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	139.618,54	111.47	091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	139.618,54	
Corr.var. (+) 092_Alti depositi bancari e postali (AP_CIV2)	86.306,69	111.48	092_Alti depositi bancari e postali (AP_CIV2)	86.306,69	
Correzione (-) ai soli conti dell'Attivo					
Corr.var. (-) ai soli conti dell'Attivo	3.334.952,15	112.01	201_Correzione conti Attivo - C/Transito (traCORContiATTIVO)		
Corr.var. (-) 093_Denaro e valori in cassa (AP_CIV3)	3.334.952,15	112.49	093_Denaro e valori in cassa (AP_CIV3)	3.334.952,15	3.334.952,15
Corregge in autom. lo sbilanciament. in Correzione ai soli conti dell'Attivo					
Correzione sbilanciamento positivo (aumenti > riduz.) in Correzione al solo Attivo	18.704.596,45	113.03	201_Correzione conti Attivo - C/Transito (traCORContiATTIVO)		
Correzione sbilanciamento positivo (aumenti > riduz.) in Correzione al solo Attivo	18.704.596,45	113.04	134_Soppravvenienze attive (CE_E24c2)	18.704.596,45	
Correzione (-) ai soli conti del Passivo					
Corr.var. (-) ai soli conti del Patrimonio netto	173.940.301,87	114.01	202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)		
Corr.var. (-) 099_Riserve da capitale (PP_AIIb)	6.878.301,87	114.04	099_Riserve da capitale (PP_AIIb)	6.878.301,87	173.940.301,87
Corr.var. (-) 100_Riserve da permessi di costruire (PP_AIIc)	167.062.000,00	114.05	100_Riserve da permessi di costruire (PP_AIIc)	167.062.000,00	
Corr.var. (-) ai soli conti del Passivo	263.274,76	114.08	202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)		
Corr.var. (-) 120_Alti debiti verso altri (PP_D5d)	263.274,76	114.27	120_Alti debiti verso altri (PP_D5d)	263.274,76	263.274,76

Correzioni (+) ai soli conti del Passivo e P.N.

Corr.var. (+) ai soli conti del Patrimonio netto
 Corr.var. (+) 098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)
 Corr.var. (+) 099_Riserve da capitale (PP_Allb)

173.940.301,87 115.01 202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)
 6.878.301,87 115.03 098_Riserve da risultato economico di esercizi precedenti (PP_Alla)
 167.062.000,00 115.04 099_Riserve da capitale (PP_Allb)

Corr.var. (+) ai soli conti del Passivo

263.274,76 115.08 202_Correzione conti Passivo - C/Transito (traCORContiPASSIVO)
 Corr.var. (+) 117_Alti debiti tributari (PP_D5a) 263.274,76 115.24 117_Alti debiti tributari (PP_D5a)

Correzione cumulativa (+) a tutti i conti

Corr.cumulativa var. (+) ai conti dell'Attivo
 Corr.cumulativa var. (+) 059_Implanti e macchinari (AP_BII2.3)
 Corr.cumulativa var. (+) 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BII2.6)
 Corr.cumulativa var. (+) 063_Mobili e arredi (AP_BII2.7)
 Corr.cumulativa var. (+) 067_Inmobilitazioni in corso ed acconti (AP_BII3)

1.408.667,41 124.01 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 850,00 124.16 059_Implanti e macchinari (AP_BII2.3) 850,00
 13.590,41 124.19 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BII2.6) 13.590,41
 5.934,76 124.20 063_Mobili e arredi (AP_BII2.7) 5.934,76
 1.389.292,24 124.23 067_Inmobilitazioni materiali in corso ed acconti (AP_BII3) 1.389.292,24

Corr.cumulativa var. (+) ai conti del Patrimonio netto

Corr.cumulativa var. (+) 099_Riserve da capitale (PP_Allb) 19.139.741,74 124.51 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 19.139.741,74 124.54 099_Riserve da capitale (PP_Allb)

Corr.cumulativa var. (+) ai conti del Passivo

Corr.cumulativa var. (+) 117_Alti debiti tributari (PP_D5a) 263.274,76 124.58 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 263.274,76 124.74 117_Alti debiti tributari (PP_D5a)

Corr.cumulativa var. (+) ai conti di Ricavo

Corr.cumulativa var. (+) 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c)
 Corr.cumulativa var. (+) 031_Alti proventi finanziari (CE_C20)

2.456.491,00 124.81 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 149.623,00 124.89 008_Ricavi dalla prestazione di servizi (CE_A4c) 2.456.491,00
 2.306.868,00 124.94 031_Alti proventi finanziari (CE_C20) 149.623,00
 2.306.868,00

Corr.cumulativa var. (+) ai conti di Costo

Corr.cumulativa var. (+) 014_Prestazioni di servizi (CE_B10)
 Corr.cumulativa var. (+) 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)

487.077,42 124.102 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 39.503,00 124.104 014_Prestazioni di servizi (CE_B10) 487.077,42
 447.574,42 124.116 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18) 39.503,00
 447.574,42

Correzione cumulativa (+) a tutti i conti

Corr.cumulativa var. (-) ai conti dell'Attivo
 Corr.cumulativa var. (-) 075_Alti titoli immobilizzati (AP_BIIV.3)

2.500.000,00 125.01 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 2.500.000,00 125.31 075_Alti titoli immobilizzati (AP_BIIV.3) 2.500.000,00

Corr.cumulativa var. (-) ai conti del Passivo

Corr.cumulativa var. (-) 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)

263.274,76 125.58 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 263.274,76 125.67 110_Debiti verso fornitori (PP_D2) 263.274,76

Corr.cumulativa var. (-) ai conti di Ricavo

Corr.cumulativa var. (-) 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)

21.596.232,74 125.81 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContiCUMUL)
 149.623,00 125.87 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a) 21.596.232,74
 149.623,00

Partita doppia

Corr.cumulativa var. (-) 040_Altro proventi straordinari (CE_E24e)
Corr.cumulativa var. (-) 134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2)

2.306.868,00 125.100 040_Altro proventi straordinari (CE_E24e) 2.306.868,00
19.139.741,74 125.101 134_Sopravvenienze attive (CE_E24c2) 19.139.741,74

Corr.cumulativa var. (-) ai conti di Costo

Corr.cumulativa var. (-) 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)
Corr.cumulativa var. (-) 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)
Corr.cumulativa var. (-) 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)
Corr.cumulativa var. (-) 044_Altro oneri straordinari (CE_E25d)

3.409.563,63 125.102 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContICUMUL) 3.409.563,63
39.503,00 125.103 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9) 39.503,00
1.427.538,79 125.118 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18) 1.427.538,79
447.574,52 125.121 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1) 447.574,52
1.494.947,32 125.123 044_Altro oneri straordinari (CE_E25d) 1.494.947,32

Corregge in autom. lo sbilanciam. in Correzione cumulativa ai conti

Correzione sbilanciamento positivo (miglioramento risultato) su correzione Cum...
Correzione sbilanciamento positivo (miglioramento risultato) su correzione Cum...

4.012.818,80 126.03 044_Altro oneri straordinari (CE_E25d) 4.012.818,80
4.012.818,80 126.04 206_Correzione conti Cumulativa - C/Transito (traCORContICUMUL) 4.012.818,80

Chiude i conti di Ricavo

Chiude tutti i conti di ricavo nel C/Economico
Chiude 005_Ricavo da contributi agli Investimenti (CE_A3c)
Chiude 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a)
Chiude 012_Altro ricavi e proventi diversi (CE_A8)
Chiude 028_Proventi da partecipazioni in società controllate (CE_C19a)
Chiude 031_Altro proventi finanziari (CE_C20)
Chiude 037_Proventi da trasferimenti in conto capitale (CE_E24b)
Chiude 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1)
Chiude 039_Plusvalenze patrimoniali (CE_E24d)
Chiude 040_Altro proventi straordinari (CE_E24e)

19.466.839,62 131.01 101_Risultato economico dell'esercizio (PP_A11) 19.466.839,62
237.143,04 131.06 005_Ricavo da contributi agli Investimenti (CE_A3c) 237.143,04
6.333.741,85 131.07 006_Ricavi dalla gestione dei beni (CE_A4a) 6.333.741,85
426.987,04 131.10 012_Altro ricavi e proventi diversi (CE_A8) 426.987,04
15.781,56 131.11 028_Proventi da partecipazioni in società controllate (CE_C19a) 15.781,56
2.326.118,63 131.14 031_Altro proventi finanziari (CE_C20) 2.326.118,63
1.440.910,23 131.17 037_Proventi da trasferimenti in conto capitale (CE_E24b) 1.440.910,23
7.612.898,02 131.19 038_Insussistenze del passivo (CE_E24c1) 7.612.898,02
447.574,52 131.20 039_Plusvalenze patrimoniali (CE_E24d) 447.574,52
625.684,73 131.21 040_Altro proventi straordinari (CE_E24e) 625.684,73

Chiude i conti di Costo

Chiude tutti i conti di costo nel C/Economico
Chiude 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9)
Chiude 016_Costi per trasferimenti correnti (CE_B12a)
Chiude 019_Personale (CE_B13)
Chiude 021_Ammortamenti di immobilizzazioni materiali (CE_B14b)
Chiude 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16)
Chiude 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18)
Chiude 032_Interessi passivi (CE_C21a)
Chiude 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2)
Chiude 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1)
Chiude 044_Altro oneri straordinari (CE_E25d)

18.409.015,21 132.01 101_Risultato economico dell'esercizio (PP_A11) 18.409.015,21
609.789,53 132.02 013_Acquisto di materie prime e/o beni di consumo (CE_B9) 609.789,53
119.581,58 132.05 016_Costi per trasferimenti correnti (CE_B12a) 119.581,58
2.768.389,69 132.08 019_Personale (CE_B13) 2.768.389,69
3.161.872,12 132.10 021_Ammortamenti di immobilizzazioni materiali (CE_B14b) 3.161.872,12
1.641.748,40 132.13 025_Accantonamenti per rischi (CE_B16) 1.641.748,40
2.109.124,80 132.15 027_Oneri diversi di gestione (CE_B18) 2.109.124,80
60.066,31 132.16 032_Interessi passivi (CE_C21a) 60.066,31
56.025,29 132.20 135_Sopravvenienze passive (CE_E25b2) 56.025,29
2.231.726,62 132.21 042_Insussistenze dell'attivo (CE_E25b1) 2.231.726,62
5.650.710,87 132.23 044_Altro oneri straordinari (CE_E25d) 5.650.710,87

Chiude i conti dell'Attivo

Chiude i conti dell'attivo patrimoniale
 Chiude 057_Terreni (AP_BII2.1)
 Chiude 058_Fabbricati (AP_BII2.2)
 Chiude 059_Impianti e macchinari (AP_BII2.3)
 Chiude 062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BII2.6)
 Chiude 063_Mobili e arredi (AP_BII2.7)
 Chiude 067_Immobilizzazioni in corso ed acconti (AP_BII3)
 Chiude 080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)
 Chiude 083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)
 Chiude 084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)
 Chiude 086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)
 Chiude 087_Altro crediti (AP_CII4c)
 Chiude 090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)
 Chiude 091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)
 Chiude 092_Altro depositi bancari e postali (AP_CIV2)

216.865.639,01	134.01	127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)	216.865.639,01
13.866.040,44	134.14	057_Terreni (AP_BII2.1)	
158.959.048,20	134.15	058_Fabbricati (AP_BII2.2)	
850,00	134.16	059_Impianti e macchinari (AP_BII2.3)	13.866.040,44
46.060,53	134.19	062_Macchine per ufficio e hardware (AP_BII2.6)	158.959.048,20
29.158,66	134.20	063_Mobili e arredi (AP_BII2.7)	850,00
2.813.364,95	134.23	067_Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti (AP_BII3)	46.060,53
282.901,66	134.36	080_Crediti per trasf. e contr. verso amministrazioni pubbliche (AP_CII2a)	29.158,66
209.995,86	134.39	083_Crediti per trasf. e contr. verso altri soggetti (AP_CII2d)	2.813.364,95
19.146.735,22	134.40	084_Crediti verso clienti ed utenti (AP_CII3)	282.901,66
3.671.741,67	134.42	086_Crediti per attività svolta per c/terzi (AP_CII4b)	209.995,86
3.912.669,60	134.43	087_Altro crediti (AP_CII4c)	19.146.735,22
10.811.027,13	134.46	090_Conto di tesoreria presso istituto tesoriere (AP_CIV1a)	3.671.741,67
2.016.812,90	134.47	091_Conto di tesoreria presso Banca d'Italia (AP_CIV1b)	3.912.669,60
1.099.232,19	134.48	092_Altro depositi bancari e postali (AP_CIV2)	10.811.027,13
			2.016.812,90
			1.099.232,19

Chiude i conti del Passivo

Chiude i conti del passivo patrimoniale
 Chiude 099_Riserve da capitale (PP_AIIb)
 Chiude 102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)
 Chiude 104_Altro fondi rischi ed oneri (PP_B3)
 Chiude 108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)
 Chiude 109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)
 Chiude 110_Debiti verso fornitori (PP_D2)
 Chiude 117_Altro debiti tributari (PP_D5a)
 Chiude 119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)
 Chiude 120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)

203.426.365,60	135.01	127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)	203.426.365,60
179.323.439,87	135.02	099_Riserve da capitale (PP_AIIb)	
1.383.283,11	135.06	102_Fondi rischi ed oneri per trattamento di quiescenza (PP_B1)	179.323.439,87
1.846.840,84	135.08	104_Altro fondi rischi ed oneri (PP_B3)	1.383.283,11
2.906,33	135.12	108_Debiti verso banche e tesoriere (PP_D1c)	1.846.840,84
1.392.678,84	135.13	109_Debiti verso altri finanziatori (PP_D1d)	2.906,33
1.652.527,94	135.14	110_Debiti verso fornitori (PP_D2)	1.392.678,84
263.274,76	135.21	117_Altro debiti tributari (PP_D5a)	1.652.527,94
10.398.803,72	135.23	119_Altro debiti per attività svolta per c/terzi (PP_D5c)	263.274,76
7.162.610,19	135.24	120_Altro debiti verso altri (PP_D5d)	10.398.803,72
			7.162.610,19
1.057.824,41	135.30	101_Risultato economico dell'esercizio (PP_AIII)	
1.057.824,41	135.31	127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)	1.057.824,41
12.381.449,00	135.38	097_Fondo di dotazione (PP_AI)	
12.381.449,00	135.39	127_C/Patrimonio finale - C/Appoggio (appPATR_END)	12.381.449,00