



Comune di IGLESIAS (SU)

Bilancio Consolidato 2017

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	55.099,78	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	73.704,55	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	159.949,90	0,00	BI6	BI6
9	Altre	1.045.107,16	29.732,16	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.333.861,39	29.732,16		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	31.039.386,05	29.816.093,33		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	11.306,90	0,00		
1.3	Infrastrutture	16.830.904,93	14.465.067,97		
1.9	Altri beni demaniali	14.197.174,22	15.351.025,36		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	53.608.861,56	45.472.689,62		
2.1	Terreni	9.656.874,35	683.192,62	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	42.823.777,70	42.933.144,45		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	676.647,70	735.660,55	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	38.609,43	109.329,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	19.986,20	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	96.829,37	116.652,33		
2.7	Mobili e arredi	49.274,60	53.902,42		
2.8	Infrastrutture	29.544,84	0,00		
2.99	Altri beni materiali	217.317,37	840.808,25		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.287.192,71	12.451.632,38	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	88.935.440,32	87.740.415,33		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	884.352,76	1.227.819,22	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	503.324,00	428.582,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	381.028,76	799.237,22	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	884.352,76	1.227.819,22		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	91.153.654,47	88.997.966,71		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	113.094,05	104.904,50	CI	CI
	Totale rimanenze	113.094,05	104.904,50		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	2.878.159,49	3.156.598,10		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	2.823.568,48	2.893.785,04		
	c Crediti da Fondi perequativi	54.591,01	262.813,06		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.294.055,00	3.401.332,45		
	a verso amministrazioni pubbliche	2.277.082,84	3.401.332,45		
	b imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	16.972,16	0,00		
3	verso clienti ed utenti	2.079.354,01	548.587,47	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.738.326,12	984.479,92	CII5	CII5
	a verso l'erario	61.339,38	41.909,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	1.676.986,74	942.570,92		
	Totale crediti	8.989.894,62	8.090.997,94		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	20.355.529,92	21.240.776,13		
	a Istituto tesoriere	20.355.529,92	21.240.776,13		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	736.562,98	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	35,53	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	21.092.128,43	21.240.776,13		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	30.195.117,10	29.436.678,57		
	D) RATEI E RISCONTI				

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	5.217,43	3.576,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	5.217,43	3.576,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	121.353.989,00	118.438.221,28		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	24.238.449,17	44.794.713,67	AI	AI
II	Riserve	66.317.965,32	46.476.096,67		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-1.151.485,63	-171.419,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	158,37	39.920.703,64	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	6.726.812,03		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	67.245.554,12	0,00		
e	altre riserve indisponibili	223.738,46	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-4.546.230,91	-1.505.066,63	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	86.010.183,58	89.765.743,71		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	86.010.183,58	89.765.743,71		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	4.857,12	0,00	B2	B2
3	Altri	1.086.345,73	1.070.128,56	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.091.202,85	1.070.128,56		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.197,36	193,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	8.197,36	193,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	7.169.687,49	7.015.619,61		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	137.035,69	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.032.651,80	7.015.619,61	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.722.755,18	2.564.402,46	D7	D6
3	Acconti	133.255,31	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.472.310,63	1.274.073,53		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	21.331,07	3.194,43		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	216.455,70	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.234.523,86	1.270.879,10		
5	Altri debiti	3.875.048,01	2.691.968,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.195.975,84	870.452,13		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	282.217,64	25.800,35		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	c per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d altri	2.396.854,53	1.795.716,27		
	TOTALE DEBITI (D)	16.373.056,62	13.546.064,35		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	440.402,55	812,00	E	E
II	Risconti passivi	17.430.946,04	14.055.279,66	E	E
1	Contributi agli investimenti	17.430.946,04	14.055.279,66		
	a da altre amministrazioni pubbliche	17.417.388,83	14.055.279,66		
	b da altri soggetti	13.557,21	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	17.871.348,59	14.056.091,66		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	121.353.989,00	118.438.221,28		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	3.524.792,74	1.172.484,70		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.524.792,74	1.172.484,70		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	11.793.639,10	10.601.564,15		
2	Proventi da fondi perequativi	1.711.850,85	1.817.622,15		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	14.041.681,44	14.711.385,11		
a	Proventi da trasferimenti correnti	14.024.394,20	14.711.385,11		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	17.287,24	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.964.349,11	2.342.529,56	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	450.362,36	387.654,07		
b	Ricavi della vendita di beni	180.539,50	200.000,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.333.447,25	1.754.875,49		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	5.209,35	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.016,58	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.837.226,87	2.844.863,34	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		33.356.973,30	32.317.964,31		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	434.000,56	499.489,46	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	12.631.633,32	12.419.106,29	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	53.394,83	40.312,25	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	7.538.026,21	7.136.438,66		
a	Trasferimenti correnti	7.538.026,21	7.124.438,66		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	12.000,00		
13	Personale	7.546.472,47	7.482.094,01	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	7.543.952,66	5.753.097,33	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	108.446,69	13.428,06	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.828.411,63	2.465.953,41	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	4.607.094,34	3.273.715,86	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-1.664,31	14.698,22	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	28.780,90	111.501,66	B12	B12
17	Altri accantonamenti	44.195,73	41.513,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	298.854,26	422.755,08	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		36.117.646,63	33.921.005,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-2.760.673,33	-1.603.041,65		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	75.000,00	600.000,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		

Bilancio Consolidato ENTE Ufficiale (Allegato n.11 del D.Lgs.118/2011)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Consolidato 2017	Consolidato 2016	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	75.000,00	600.000,00		
20	Altri proventi finanziari	76.755,80	44.400,95	C16	C16
	Totale proventi finanziari	151.755,80	644.400,95		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	362.956,06	372.307,74	C17	C17
a	Interessi passivi	353.127,68	372.302,74		
b	Altri oneri finanziari	9.828,38	5,00		
	Totale oneri finanziari	362.956,06	372.307,74		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-211.200,26	272.093,21		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	231,51	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	332.113,28	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	231,51	-332.113,28		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	215.926,90	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.881.887,14	2.067.518,23		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	15.886,72	6.551,60		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	3.113.700,76	2.074.069,83		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.259.948,99	1.139.422,87		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	6.801,99	436.550,00		E21d
	Totale oneri straordinari	4.266.750,98	1.575.972,87		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-1.153.050,22	498.096,96		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.124.692,30	-1.164.964,76		
26	Imposte	421.538,61	340.101,87	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-4.546.230,91	-1.505.066,63	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		