



Comune di IGLESIAS (CI)

Bilancio Consolidato 2016

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 ATTIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	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	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	29.732,16	28.974,12	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	29.732,16	28.974,12		
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali	29.816.093,33	27.272.270,17		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	14.465.067,97	13.369.747,46		
1.9	Altri beni demaniali	15.351.025,36	13.902.522,71		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	57.924.322,00	57.961.313,33		
2.1	Terreni	683.192,62	578.818,11	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	42.933.144,45	43.023.382,14		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	735.660,55	817.299,92	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	109.329,00	39.690,16	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	19.214,29		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	116.652,33	159.821,77		
2.7	Mobili e arredi	53.902,42	50.279,45		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.9	Diritti reali di godimento	840.808,25	835.914,33		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	12.451.632,38	12.436.893,16	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	87.740.415,33	85.233.583,50		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	1.227.819,22	2.153.302,98	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	428.582,00	1.028.134,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	799.237,22	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	1.125.168,98		

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

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
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	1.227.819,22	2.153.302,98		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	88.997.966,71	87.415.860,60		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	104.904,50	119.602,72	CI	CI
	Totale rimanenze	104.904,50	119.602,72		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	3.156.598,10	3.471.111,36		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	2.893.785,04	3.359.696,36		
c	Crediti da Fondi perequativi	262.813,06	111.415,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.401.332,45	5.871.023,23		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.401.332,45	5.871.023,23		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	verso clienti ed utenti	548.587,47	921.302,46	CII1	CII1
4	Altri Crediti	984.479,92	938.659,98	CII5	CII5
a	verso l'erario	41.909,00	188.795,88		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	942.570,92	749.864,10		
	Totale crediti	8.090.997,94	11.202.097,03		
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	21.240.776,13	16.034.535,91		
a	Istituto tesoriere	21.240.776,13	16.034.535,91		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	65,44	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	21.240.776,13	16.034.601,35		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	29.436.678,57	27.356.301,10		

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

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	3.576,00	17.275,31	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		3.576,00	17.275,31		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		118.438.221,28	114.789.437,01		

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

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	44.794.713,67	44.794.713,67	AI	AI
II	Riserve	46.476.096,67	47.453.009,95		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-171.419,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	39.920.703,64	40.956.634,62	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	6.726.812,03	6.496.375,33		
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.505.066,63	0,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	89.765.743,71	0,00		
	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)	89.765.743,71	92.247.723,62		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	1.070.128,56	917.113,90	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.070.128,56	917.113,90		
	C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	193,00	1.636,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	193,00	1.636,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	7.015.619,61	7.401.278,69		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	7.401.278,69	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.015.619,61	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.564.402,46	2.646.103,58	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.274.073,53	1.421.643,72		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	3.194,43	45.485,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.270.879,10	1.376.158,72		
5	Altri debiti	2.691.968,75	2.453.000,62	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	870.452,13	675.123,12		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.800,35	115.049,24		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	1.795.716,27	1.662.828,26		

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

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
TOTALE DEBITI (D)		13.546.064,35	13.922.026,61		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	812,00	56,00	E	E
II	Risconti passivi	14.055.279,66	7.700.880,88	E	E
1	Contributi agli investimenti	14.055.279,66	7.700.880,88		
a	da altre amministrazioni pubbliche	14.055.279,66	7.700.880,88		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		14.056.091,66	7.700.936,88		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		118.438.221,28	114.789.437,01		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.172.484,70	2.255.609,61		
	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		1.172.484,70	2.255.609,61		

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

CONTO ECONOMICO		Consolidato 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	10.601.564,15	12.011.340,97		
2	Proventi da fondi perequativi	1.817.622,15	1.758.212,63		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	14.711.385,11	14.279.286,70		
a	Proventi da trasferimenti correnti	14.711.385,11	14.279.286,70		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.342.529,56	2.024.241,56	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	387.654,07	248.519,04		
b	Ricavi della vendita di beni	200.000,00	197.418,50		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.754.875,49	1.578.304,02		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	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	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.844.863,34	2.357.712,93	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		32.317.964,31	32.430.794,79		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	499.489,46	470.522,99	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	12.419.106,29	12.053.016,61	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	40.312,25	50.127,41	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	7.136.438,66	7.149.509,37		
a	Trasferimenti correnti	7.124.438,66	7.149.509,37		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	12.000,00	0,00		
13	Personale	7.482.094,01	7.659.913,70	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	5.753.097,33	17.158.338,78	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	13.428,06	9.446,04	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.465.953,41	2.542.985,35	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	14.605.907,39	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	3.273.715,86	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	14.698,22	-70.236,15	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	111.501,66	318.283,52	B12	B12
17	Altri accantonamenti	41.513,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	422.755,08	197.772,67	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		33.921.005,96	44.987.248,90		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.603.041,65	-12.556.454,11		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	600.000,00	0,00	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 2016	Consolidato 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	600.000,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	44.400,95	54.345,34	C16	C16
	Totale proventi finanziari	644.400,95	54.345,34		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	372.307,74	393.757,34	C17	C17
a	Interessi passivi	372.302,74	393.757,34		
b	Altri oneri finanziari	5,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	372.307,74	393.757,34		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	272.093,21	-339.412,00		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	332.113,28	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-332.113,28	0,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.067.518,23	12.544.290,40		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	6.551,60	17.494,36		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	2.074.069,83	12.561.784,76		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.139.422,87	1.352.468,14		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	436.550,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	1.575.972,87	1.352.468,14		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	498.096,96	11.209.316,62		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-1.164.964,76	-1.686.549,49		
26	Imposte (per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP)	340.101,87	353.777,63	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-1.505.066,63	-2.040.327,12	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		