



Conto Economico

Comune di SELARGIUS

Esercizio 2012

| | PARZIALI | TOTALI | COMPLESSIVI |
|--|---------------|----------------------|---------------------|
| A) <u>Proventi della Gestione</u> | | | |
| 1) Proventi Tributarî | 8.535.263,05 | | |
| 2) Proventi da trasferimenti | 11.368.149,31 | | |
| 3) Proventi da servizi pubblici | 1.358.590,95 | | |
| 4) Proventi da gestione patrimoniale | 440.136,12 | | |
| 5) Proventi diversi | 2.484.418,38 | | |
| 6) Proventi da concessioni da edificare | 0,00 | | |
| 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0,00 | | |
| 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc. | 0,00 | | |
| Totale proventi della gestione (A) | | 24.186.557,81 | |
| B) <u>Costi della Gestione</u> | | | |
| 9) Personale | 5.082.867,79 | | |
| 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 244.023,04 | | |
| 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo | 0,00 | | |
| 12) Prestazione di servizi | 8.734.328,18 | | |
| 13) Godimento beni di terzi | 132.705,29 | | |
| 14) Trasferimenti | 4.235.206,36 | | |
| 15) Imposte e tasse | 358.276,94 | | |
| 16) Quote di ammortamento esercizio | 2.927.081,26 | | |
| Totale costi di gestione (B) | | 21.714.488,86 | |
| Risultato della Gestione (A-B) | | 2.472.068,95 | |
| C) <u>Proventi e oneri da aziende speciali partecipate</u> | | | |
| 17) Utili | 20.000,00 | | |
| 18) Interessi su capitale in dotazione | 0,00 | | |
| 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate | 0,00 | | |
| Totale (C) (17+18-19) | | 20.000,00 | |
| Risultato della gestione operativa(A-B+/-C) | | | 2.492.068,95 |



Conto Economico

Comune di SELARGIUS

Esercizio 2012

| | PARZIALI | TOTALI | COMPLESSIVI |
|--|-------------------|--------------------|---------------------|
| D) <u>Proventi ed oneri finanziari</u> | | | |
| 20) Interessi attivi | 85.932,11 | | |
| 21a) Interessi passivi su mutui e prestiti | 269.221,43 | | |
| 21b) Interessi passivi su obbligazioni | 0,00 | | |
| 21c) Interessi passivi su anticipazioni | 0,00 | | |
| 21d) Interessi passivi per altre cause | 0,00 | | |
| Totale (D) (20-21) | | -183.289,32 | -183.289,32 |
| E) <u>Proventi ed oneri straordinari</u> | | | |
| Proventi | | | |
| 22) Proventi da insussistenze del passivo | 299.395,32 | | |
| 23) Proventi da sopravvenienze attive | 0,00 | | |
| 24) Proventi da plusvalenze patrimoniali | 653.695,90 | | |
| Totale Proventi (e.1)(22+23+24) | 953.091,22 | | |
| Oneri | | | |
| 25) Oneri da insussistenze dell'attivo | 91.741,36 | | |
| 26) Oneri da minusvalenze patrimoniali | 0,00 | | |
| 27) Oneri da accantonamento per svalutazione crediti | 144.895,71 | | |
| 28) Oneri straordinari | 498.587,82 | | |
| Totale Oneri (e.2)(25+26+27+28) | 735.224,89 | | |
| Totale(E) (e.1-e.2) | | 217.866,33 | |
| Risultato Economico Dell'Esercizio(A-B+/-C+/-D+/-E) | | | 2.526.645,96 |

SELARGIUS ,li 09/04/2013

Il segretario

*Il responsabile del
servizio finanziario*

*Il legale rappresentante
dell'ente*

Timbro
dell'Ente



Comune di SELARGIUS

Conto del Patrimonio (attivo)

Esercizio 2012

| | Importi Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre cause | | Consistenza Finale |
|---------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1 | 0,00 | 340.031,87 | 98.534,74 | 0,00 | 0,00 | 140.960,99 | 297.605,62 |
| | | | | | | | |
| | 0,00 | 340.031,87 | 98.534,74 | 0,00 | 0,00 | 140.960,99 | 297.605,62 |
| II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1 | 0,00 | 25.309.539,49 | 1.770.907,49 | 0,00 | 2.570.750,85 | 997.218,52 | 28.653.979,31 |
| 2 | 0,00 | 13.102.163,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.102.163,58 |
| 3 | 0,00 | 818.890,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 818.890,59 |
| 4 | 0,00 | 24.401.349,40 | 4.836.504,35 | 0,00 | 5.493.988,05 | 1.357.856,91 | 33.373.984,89 |
| 5 | 0,00 | 4.914.774,17 | 87.961,82 | 0,00 | 0,00 | 165.492,36 | 4.837.243,63 |
| 6 | 0,00 | 137.000,12 | 38.155,77 | 0,00 | 0,00 | 72.339,94 | 102.815,95 |
| 7 | 0,00 | 84.520,01 | 90.517,75 | 0,00 | 0,00 | 104.088,73 | 70.949,03 |
| 8 | 0,00 | 15.837,69 | 117.233,00 | 0,00 | 0,00 | 45.400,97 | 87.669,72 |
| 9 | 0,00 | 108.435,95 | 3.723,00 | 0,00 | 14.400,56 | 43.722,84 | 82.836,67 |
| 10 | 0,00 | 132.844,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132.844,10 |
| 11 | 0,00 | 7.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.140,00 |
| 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 0,00 | 15.930.884,03 | 2.297.122,13 | 0,00 | 0,00 | 7.224.629,97 | 11.003.376,19 |
| | 0,00 | 84.963.379,13 | 9.242.125,31 | 0,00 | 8.079.139,46 | 10.010.750,24 | 92.273.893,66 |



Comune di SELARGIUS

Conto del Patrimonio (attivo)

Esercizio 2012

| | Importi Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre cause | | Consistenza Finale |
|---|------------------|----------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1 Partecipazioni in : | | | | | | | |
| a) Imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Altre Imprese | 0,00 | 1.090.852,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.090.852,07 |
| 2 Crediti verso : | | | | | | | |
| a) Imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Altre Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 Titoli (investimenti a medio e lungo termine) | 0,00 | 2.582,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.582,00 |
| 4 Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti) | 0,00 | 5.762.475,25 | 0,00 | 0,00 | 753.117,41 | 145.666,19 | 6.369.926,47 |
| 5 Crediti per depositi cauzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| totale | 0,00 | 6.855.909,32 | 0,00 | 0,00 | 753.117,41 | 145.666,19 | 7.463.360,54 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 0,00 | 92.159.320,32 | 9.340.660,05 | 0,00 | 8.832.256,87 | 10.297.377,42 | 100.034.859,82 |
| B ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | |
| I RIMANENZE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Conto del Patrimonio (attivo)

Esercizio

2012

| | Importi Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre cause | | Consistenza Finale |
|--|------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| II CREDITI | | | | | | | |
| 1 Verso contribuenti | 0,00 | 3.869.293,35 | 8.535.263,05 | 6.686.268,70 | 688.691,27 | 844.745,33 | 5.562.233,64 |
| 2 Verso enti del set pubblico allargato : | | | | | | | |
| a)Stato - correnti | 0,00 | 557.252,03 | 2.748.223,72 | 3.182.382,38 | 0,00 | 0,01 | 123.093,36 |
| a1)Stato - capitale | 0,00 | 3.575.248,15 | 4.008,73 | 2.306.340,68 | 0,00 | 0,00 | 1.272.916,20 |
| b)Regione - correnti | 0,00 | 3.162.610,43 | 8.846.684,59 | 8.158.221,64 | 0,00 | 569,99 | 3.850.503,39 |
| b1)Regione - capitale | 0,00 | 13.485.868,05 | 1.836.053,79 | 2.087.149,16 | 0,00 | 435.282,44 | 12.799.490,24 |
| c)Altri - correnti | 0,00 | 0,00 | 30.820,90 | 20.131,90 | 0,00 | 0,00 | 10.689,00 |
| c1)Altri - capitale | 0,00 | 46.248,28 | 0,00 | 4.569,77 | 0,00 | 550,60 | 41.127,91 |
| 3 Verso debitori diversi : | | | | | | | |
| a)Verso utenti di servizi pubblici | 0,00 | 158.440,70 | 1.381.973,52 | 1.319.835,91 | 137.991,67 | 108.399,64 | 250.170,34 |
| b)Verso utenti di beni patrimoniali | 0,00 | 35.414,30 | 440.657,12 | 472.107,84 | 22.116,25 | 21.687,14 | 4.392,69 |
| c)Verso altri - correnti | 0,00 | 1.347.424,42 | 1.086.093,70 | 711.506,93 | 4.608,39 | 82.084,31 | 1.644.535,27 |
| c1)Verso altri - capitale | 0,00 | 339.178,73 | 2.021.368,10 | 2.103.050,15 | 28.472,39 | 79.302,93 | 206.666,14 |
| d)Da alienazioni patrimoniali | 0,00 | 352.151,99 | 653.695,90 | 614.508,90 | 0,00 | 0,00 | 391.338,99 |
| e)Per somme corrisposte c/terzi | 0,00 | 167.878,63 | 1.869.168,56 | 1.815.484,13 | 5.657,06 | 3.049,16 | 224.170,96 |
| 4 Crediti per IVA | 0,00 | 144.163,19 | 47.747,86 | 112.807,21 | 0,00 | 1.136,46 | 77.967,38 |
| 5 Per depositi : | | | | | | | |
| a)Banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b)Cassa depositi e prestiti | 0,00 | 513.937,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 473.786,90 | 40.150,58 |
| totale | 0,00 | 27.755.109,73 | 29.501.759,54 | 29.594.365,30 | 887.537,03 | 2.050.594,91 | 26.499.446,09 |
| III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | | | | |
| 1 Titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Comune di SELARGIUS

Conto del Patrimonio (attivo)

Esercizio 2012

| Imperti Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre cause | | Consistenza Finale | |
|--|---|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | + | - | + | - | | |
| IV <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | | | |
| 1 | Fondo di cassa | 0,00 | 31.101.902,07 | 29.594.365,30 | 36.110.200,18 | 0,00 | 24.586.067,19 |
| 2 | Depositi bancari | 0,00 | 887.559,29 | 0,00 | 0,00 | 888.030,70 | 254.772,99 |
| | totale | 0,00 | 31.989.461,36 | 29.594.365,30 | 36.110.200,18 | 888.030,70 | 24.840.840,18 |
| C <u>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</u> | | | | | | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 0,00 | 59.744.571,09 | 59.096.124,84 | 65.704.565,48 | 2.938.625,61 | 51.340.286,27 |
| C <u>RATEI E RISCONTI</u> | | | | | | | |
| I | <u>Ratei attivi</u> | 0,00 | 1.744,48 | 0,00 | 0,00 | 1.744,48 | 0,00 |
| II | <u>Risconti attivi</u> | 0,00 | 1.294.513,22 | 0,00 | 0,00 | 1.294.513,22 | 1.433.931,24 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI | 0,00 | 1.296.257,70 | 0,00 | 0,00 | 1.296.257,70 | 1.433.931,24 |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) | | | | | | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) | 0,00 | 153.200.149,11 | 68.436.784,89 | 65.704.565,48 | 14.532.260,73 | 152.809.077,33 |
| <u>CONTI D'ORDINE</u> | | | | | | | |
| D | <u>Opere da realizzare</u> | 0,00 | 37.511.610,63 | 3.866.170,84 | 8.893.102,87 | 0,00 | 32.484.678,60 |
| E | <u>Beni conferiti in aziende speciali</u> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F | <u>Beni di terzi</u> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 0,00 | 37.511.610,63 | 3.866.170,84 | 8.893.102,87 | 0,00 | 32.484.678,60 |



Conto del Patrimonio (passivo)

Esercizio

2012

| Imperti Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre Cause | | Consistenza Finale | | |
|---------------------------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | + | - | + | - | | | |
| A PATRIMONIO NETTO | | | | | | | | |
| I | Netto patrimoniale | 0,00 | 44.518.156,30 | 0,00 | 0,00 | 2.526.645,96 | 0,00 | 47.044.802,26 |
| II | Netto da beni demaniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 0,00 | 44.518.156,30 | 0,00 | 0,00 | 2.526.645,96 | 0,00 | 47.044.802,26 |
| B CONFERIMENTI | | | | | | | | |
| I | Conferimenti da trasferimenti in c/capitale | 0,00 | 78.126.920,31 | 1.840.062,52 | 439.425,66 | 0,00 | 1.325.327,71 | 78.202.229,46 |
| II | Conferimenti da concessioni di edificare | 0,00 | 16.391.453,64 | 2.021.368,10 | 0,00 | 0,00 | 87.785,15 | 18.325.036,59 |
| | TOTALE CONFERIMENTI | 0,00 | 94.518.373,95 | 3.861.430,62 | 439.425,66 | 0,00 | 1.413.112,86 | 96.527.266,05 |
| C DEBITI | | | | | | | | |
| I | Debiti di finanziamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1)per finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2)per mutui e prestiti | 0,00 | 5.280.590,41 | 0,00 | 4.399.435,24 | 0,00 | 0,00 | 881.155,17 |
| | 3)per prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4)per debiti pluriennali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Debiti di funzionamento | 0,00 | 7.226.753,64 | 25.848.003,71 | 24.440.022,18 | 447.375,32 | 2.664.121,53 | 6.417.988,96 |
| III | Debiti per IVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Debiti per anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Debiti per somme anticipate da terzi | 0,00 | 324.351,60 | 1.869.168,56 | 1.890.092,29 | 0,00 | 0,00 | 303.427,87 |
| VI | Debiti verso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1)Imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2)Imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3)Altri (aziende speciali,consorzi,istituzioni) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII | Altri debiti | 0,00 | 59.900,26 | 0,00 | 0,00 | 72.217,27 | 0,00 | 132.117,53 |
| | TOTALE DEBITI | 0,00 | 12.891.595,91 | 27.717.172,27 | 30.729.549,71 | 519.592,59 | 2.664.121,53 | 7.734.689,53 |



Comune di SELARGIUS

Conto del Patrimonio (passivo)

Esercizio 2012

| | Importi Parziali | Consistenza Iniziale | Variazioni da c/Finanziario | | Variazioni da altre Cause | | Consistenza Finale |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| D RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| I Ratei passivi | 0,00 | 23.187,15 | 0,00 | 0,00 | 85.284,48 | 23.187,15 | 85.284,48 |
| II Risconti passivi | 0,00 | 1.248.835,80 | 0,00 | 0,00 | 1.417.035,01 | 1.248.835,80 | 1.417.035,01 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | 0,00 | 1.272.022,95 | 0,00 | 0,00 | 1.502.319,49 | 1.272.022,95 | 1.502.319,49 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | 0,00 | 153.200.149,11 | 31.578.602,89 | 31.168.975,37 | 4.548.558,04 | 5.349.257,34 | 152.809.077,33 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| E Impegni opere da realizzare | 0,00 | 37.511.610,63 | 3.866.170,84 | 8.893.102,87 | 0,00 | 0,00 | 32.484.678,60 |
| F Conferimenti in aziende speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G Beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 0,00 | 37.511.610,63 | 3.866.170,84 | 8.893.102,87 | 0,00 | 0,00 | 32.484.678,60 |

SELARGIUS ,il 09/04/2013

Il segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente



09/04/2013

6



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

Comune di SELARGIUS

Esercizio

2012

| | ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA | | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO | AL CONTO ECONOMICO | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | |
|--|---------------------------------------|-------------|------------------|-------------|--------------|-------------|--|--------------------|---------|-------------------------|---------|--------|---------|
| | (1E) | Finiali (-) | Iniziali (+) | Finiali (-) | Iniziali (-) | Finiali (+) | | (6E) | Rif. CE | (7E) | Rif. CP | Attivo | Passivo |
| | | | | | | | | | | | | | |

TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|----|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 1) Imposte | 4.353.653,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A1 | 4.353.653,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Tasse | 4.177.941,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A1 | 4.177.941,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Tributi Speciali | 3.668,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A1 | 3.668,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Entrate Tributarie | 8.535.263,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI

| | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|--|----|--------------|-------------|-------------|-------------------|
| 1) da Stato | 2.748.223,72 | 69.011,37 | 187.450,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A2 | 2.629.784,95 | 0,00 | 0,00 | 118.438,77 |
| 2) da regione | 8.846.684,59 | 1.043.530,47 | 1.175.617,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A2 | 8.714.597,60 | 0,00 | 0,00 | 132.086,99 |
| 3) da regione a funzioni delegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) da org. comunitarie internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) da altri enti settore pubblico | 30.820,90 | 31.822,36 | 38.876,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A2 | 23.766,76 | 0,00 | 0,00 | 7.054,14 |
| Totale Entrate da Trasferimenti | 11.625.729,21 | 1.144.364,20 | 1.401.944,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 257.579,90 |

TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-------------|----------------------|----------|-----|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1) Proventi servizi pubblici | 1.381.973,52 | 9.463,85 | 12.450,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (nota 1) | A3 | 1.358.590,95 | 0,00 | 0,00 | 2.986,72 |
| 2) Proventi gestione patrimoniale | 440.657,12 | 0,00 | 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | A4 | 440.136,12 | 0,00 | 0,00 | 521,00 |
| 3) Proventi finanziari | 85.932,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | D20 | 85.932,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Interessi su depositi, crediti, ecc | | | | | | | | | | | | |
| - Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | C18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | C17 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Proventi diversi | 1.027.909,45 | 95.007,75 | 2.119,34 | 1.744,48 | 0,00 | 0,00 | | A5 | 2.484.418,38 | -1.744,48 | -1.744,48 | -92.888,41 |
| Totale Entrate Extratributarie | 2.956.472,20 | 104.471,60 | 15.090,91 | 1.744,48 | 0,00 | 0,00 | | | | -1.744,48 | -1.744,48 | -89.380,69 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 23.117.464,46 | 1.248.835,80 | 1.417.035,01 | 1.744,48 | 0,00 | -1.344.969,15 | | | | | | |



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

Comune di SELARGIUS

Esercizio 2012

| ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO | AL CONTO ECONOMICO | | AL CONTO DEL PATRIMONIO | |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--|--------------------------------|------|-------------------------|-----------------|
| | (1E) | Finali (+) (2E) | Iniziali (-) (3E) | Finali (+) (4E) | | Rif. CE (1E+2E-3E-4E+5E-6E) | (7E) | Rif. CP Attivo | Rif. CP Passivo |

TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI

| | | | | | | | | | |
|---|---------------------|--|--|--|--|--|---------------------|------|---------------------------|
| 1) Alienazione di beni patrimoniali | 653.695,90 | | | | | | 653.695,90 (nota 2) | | (nota 3) |
| 2) Trasferimenti di capitale dallo stato | 4.008,73 | | | | | | | A II | 0,00 |
| 3) Trasferimenti di capitale da regione | 1.836.053,79 | | | | | | | | |
| 4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico | 0,00 | | | | | | | | |
| 5) Trasferimenti di capitali da altri soggetti | 2.021.368,10 | | | | | | 0,00 (nota 2) | | (nota 4) B I 1.840.062,52 |
| Totale Trasferimenti di Capitale (2+3+4+5) | 3.861.430,62 | | | | | | 0,00 (nota 5) | | B II 2.021.368,10 |
| 6) Riscossione di crediti | 0,00 | | | | | | | | |
| Totale Entrate da Alienazione Beni Patrimoniali, Trasn. di Capitali ecc. | 4.515.126,52 | | | | | | | | |

TITOLO V ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

| | | | | | | | | | |
|---|-------------|--|--|--|--|--|--|--|-------------|
| 1) Anticipazioni di cassa | 0,00 | | | | | | | | C IV 0,00 |
| 2) Finanziamenti a breve termine | 0,00 | | | | | | | | C I 1) 0,00 |
| 3) Assunzioni di mutui e prestiti | 0,00 | | | | | | | | C I 2) 0,00 |
| 4) Emissione prestiti obbligazionari | 0,00 | | | | | | | | C I 3) 0,00 |
| Totale Entrate Accensione Prestiti | 0,00 | | | | | | | | |

TITOLO VI SERVIZI PER CONTO TERZI

| | | | | | | | | | |
|---------------|---------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------------------|
| | 1.869.168,56 | | | | | | | | (nota 6) |
| Totale | 1.869.168,56 | | | | | | | B II 3e) | 60.783,42 |

TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA

| | | | | | | | | | |
|---|---------------|--|--|--|--|--|---------------------|------------|---------------------|
| - Insussistenze del passivo | 29.501.759,54 | | | | | | | | |
| - Sopravvenienze attive | | | | | | | 299.395,32 (nota 7) | | 0,00 |
| - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati) | | | | | | | 0,00 (nota 8) | | 0,00 |
| - Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc. | | | | | | | 0,00 (nota 9) | A I 1) | 0,00 |
| | | | | | | | | | +rimanenze finali |
| | | | | | | | | | -rimanenze iniziali |
| | | | | | | | | B I | 0,00 |



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

Comune di SELARGIUS

Esercizio

2012

| ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA (1E) | RISCONTI PASSIVI | | RATEI ATTIVI | | ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (6E) | AL CONTO ECONOMICO | | NOTE | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | |
|---|------------------|------------|--------------|------------|--|--------------------------------|------|------|-------------------------|--------|---------|
| | Iniziali (+) | Finali (-) | Iniziali (-) | Finali (+) | | Rif. CE (1E+2E-3E-4E+5E-6E) | (7E) | | Rif. CP | Attivo | Rif. CP |
| | (2E) | (3E) | (4E) | (5E) | (6E) | | (7E) | | | | |

- (1) - Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate Extratributarie", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA.
- (2) - Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E26).
- (3) - Quando viene alienato un bene il valore risultante del conto del patrimonio va indicato in detrazione.
- (4) - Va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre.
- (5) - Proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1E)
- (6) - Va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria.
- (7) - Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio).
- (8) - Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi dal conto del bilancio).
- (9) - I costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" del titolo I), per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da persone dell'ente; dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le unità prodotte verranno realizzate.



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di SELARGIUS

Esercizio 2012

| | IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA | | RISCONTI ATTIVI | | RATEI PASSIVI | | ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-) | AL CONTO ECONOMICO | | NOTE | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | |
|---|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|--|--------------------|-------------------|------------|-------------------------|------------------|--------|---------|
| | (1S) | (2S) | Iniziali (+) | Finali (-) | Iniziali (-) | Finali (+) | | (6S) | Rif. CE | | (7S) | Rif. CP | Attivo | Passivo |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| TITOLO I SPESE CORRENTI | | | | | | | (nota 1) | | | | | | | |
| 1) Personale | 4.995.196,43 | 87.932,93 | 261,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B9 | 5.082.867,79 | -87.671,36 | | | 0,00 | | |
| 2) Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime | 289.042,91 | 13.412,56 | 12.024,30 | 0,00 | 0,00 | 46.408,13 | B10 | 244.023,04 | -1.388,26 | | | 0,00 | | |
| 3) Prestazioni di servizi | 9.428.662,33 | 239.142,35 | 213.928,01 | 15.848,05 | 85.284,48 | 788.984,92 | B12 | 8.734.328,18 | -25.214,34 | | | 69.436,43 | | |
| 4) Utilizzo di beni di terzi | 134.073,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.368,31 | B13 | 132.705,29 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 5) Trasferimenti di cui : | | | | | | | | | | | | | | |
| - Stato | 21.218,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B14 | 21.218,29 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B14 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - province e città metropolitane | 4.781,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B14 | 4.781,57 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - comuni ed unioni di comuni | 18.467,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B14 | 18.467,87 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - comunità montane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B14 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - aziende speciali e partecipate | 31.774,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | C19 | 31.774,22 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| - altri | 4.768.793,12 | 942.143,21 | 1.199.287,86 | 5.833,00 | 0,00 | 346.851,06 | B14 | 4.158.964,41 | 257.144,65 | | | -5.833,00 | | |
| 6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi | 269.221,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | D21 | 269.221,43 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 7) Imposte e tasse | 354.830,37 | 11.882,17 | 8.429,50 | 6,10 | 0,00 | 0,00 | B15 | 358.276,94 | -3.452,67 | | | -6,10 | | |
| 8) oneri straordinari della gestione corrente | 1.131.607,65 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 631.519,83 | E28 | 498.587,82 | 0,00 | | | -1.500,00 | | |
| Totale Spese Correnti | 21.447.669,79 | 1.294.513,22 | 1.433.931,24 | 23.187,15 | 85.284,48 | 1.815.132,25 | | | 139.418,02 | D I | | 62.097,33 | | |
| TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) acquisizione di beni immobili di cui : | 4.044.099,49 | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | |
| a) pagamenti eseguiti | 8.969.441,76 | | | | | | | | | | A | 8.969.441,76 | | |
| b) somme rimaste da pagare | 29.302.251,34 | | | | | | | | | | D | 29.302.251,34 | | |
| 2) espropri e servitù onerose di cui : | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | |
| a) pagamenti eseguiti | 0,00 | | | | | | | | | | A | 0,00 | | |
| b) somme rimaste da pagare | 0,00 | | | | | | | | | | D | 0,00 | | |
| | | | | | | | | | | | E | 29.302.251,34 | | |



PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

Comune di SELARGIUS

Esercizio

2012

| IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA | RISCONTI ATTIVI | | RATEI PASSIVI | | ALTRE RETTIFICHE DEL CONTO FINANZIARIO (-) | AL CONTO ECONOMICO | | NOTE | AL CONTO DEL PATRIMONIO | | | |
|----------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------|--|-----------------------------|---------|------|-------------------------|---------|---------|--|
| | Iniziali (+) | Finali (-) | Iniziali (-) | Finali (+) | | Rif. CE (1S-2S-3S-4S+5S-6S) | Rif. CP | | Attivo | Rif. CP | Passivo | |
| (1S) | (2S) | (3S) | (4S) | (5S) | (6S) | (7S) | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

- (1) - Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese Correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.
- (2) - L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenze del titolo II "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui.
- (3) - L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenze del titolo II "Spese in conto capitale": vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del Titolo II, "Spese in conto capitale, in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine.
- (4) - L'importo impegnato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi.
- (5) - Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.
- (6) - L'ammontare dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A).
- (7) - L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'Attivo alla voce "Immobilitazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'Attivo di conto del patrimonio "Immobilitazioni Finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'ente.
- (8) - Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).

Comune di SELARGIUS, li 09/04/2013



IL SEGRETARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO