

## **ALLEGATO 19**

# **ULTIMI BILANCI DI ESERCIZIO APPROVATI DEGLI ORGANI PARTECIPATI (CONSORZIO INDUSTRIALE DI VILLACIDRO)**

### *Bilancio*

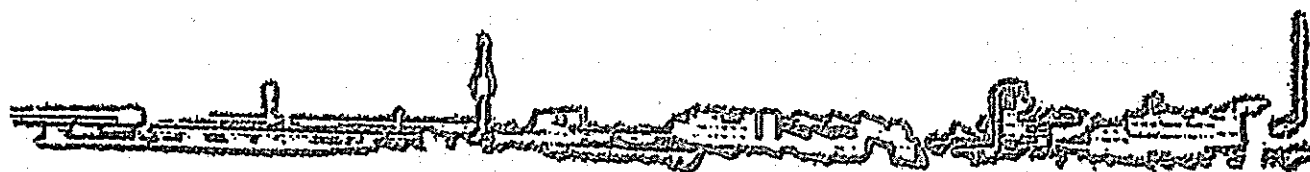
---

#### **ULTIMI BILANCI DI ESERCIZIO APPROVATI DEGLI ORGANI PARTECIPATI**

TIPO DOCUMENTO: <i>Comunicazione</i>	VER.: <i>n. 1 del 27.03.2013</i>	APPROVATO CON: -
AREA: <i>Finanziaria</i>		DIRIGENTE: <i>Ing. Pierandrea Bandinu</i>
SETTORE: <i>Bilancio</i>		RESPONSABILE <i>Rag. Luciano Arzedi</i>
SERVIZIO: <i>Bilancio</i>		SEDE: <i>via Paganini, 22 - 09025 Santuri (VS)</i>
TEL.: <i>+39 070 93 56 1</i>	FAX.: <i>+39 070 93 70 383</i>	REDATTO DA: -
C.F. <i>92121560921</i>	P.I.: <i>02981030923</i>	E-MAIL <i>ragioneria@provincia.mediocampidano.it</i>



CONSORZIO  
INDUSTRIALE  
PROVINCIALE  
MEDIO CAMPIDANO  
VILLACIDRO



RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2011

**CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE MEDIO CAMPIDANO  
VILLACIDRO**

**NOTE SUL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2011**

Il Piano Finanziario per l'esercizio 2011 a suo tempo approvato dall'Assemblea Generale del Consorzio per la zona Industriale di Villacidro chiudeva con le seguenti risultanze previsionali:

ENTRATE ..... Euro 44.419.466,67

USCITE ..... Euro 44.419.466,67

**SALDO FINANZIARIO**..... Euro 0,00

Per effetto delle variazioni e degli storni operati sulle previsioni iniziali nel corso dell'esercizio si è addivenuti alle seguenti risultanze "previsionali":

ENTRATE .....Euro 23.237.030,67

USCITE .....Euro 23.062.096,72

**SALDO FINANZIARIO**.....Euro 174.933,93

Le variazioni e gli storni predetti sono analiticamente esposti nei prospetti denominati "Riepilogo variazioni di Entrata ai capitoli 2011" e "Riepilogo variazioni di Spesa ai capitoli 2011", che si allegano al presente Rendiconto per farne parte integrante e sostanziale.

L'affidamento nel corso dell'anno 2008 alla Società Villaservice Spa della gestione dei servizi ambientali, che comprende : il sistema integrato dei rifiuti, il servizio di depurazione dei reflui, la potabilizzazione e distribuzione dell'acqua nell'area industriale, ha determinato le seguenti movimentazioni contabili:

- Il canone di affitto ramo d'azienda per €. 600.000,00 + IVA;
- L'accantonamento "per il ripristino ambientale e implementazione dell'impianto sistema trattamento e smaltimento RSU" dovuto dalla Società Villaservice Spa al Consorzio per l'anno 2011 : €. 2.483.097,47 .
- L'ammontare riconosciuto alla Società Villaservice Spa "Concorso spese da erogare a fv. Di Villaservice SpA ai sensi del punto 2 dell'accordo del 07/07/09" €. 490.341,19.

Tali poste di bilancio sono state contabilizzate nei seguenti capitoli:

**Entrata: Cap.3.08.02.0** denominato "Affitti altri immobili". Per l'accertamento del canone di affitto.

la col. 7 riporta le differenze positive e negative scaturite tra gli stanziamenti previsionali definitivi e gli accertamenti/impegni avvenuti nel corso dell'esercizio

**TOTALE (RIGO T) :**

la col. 3 totalizza i residui in essere al 01.01.2011 con gli stanziamenti previsionali definitivi, esprimendo così il complessivo ammontare delle entrate/spese movimentabile nell'esercizio

la col. 4 esprime l'ammontare complessivo delle riscossioni/pagamenti intervenuti nel corso dell'esercizio, riscontrato con i valori dichiarati al 31.12.2011 dall'Istituto Bancario che ha svolto il servizio di Tesoreria/Cassa

la col. 5 indica l'ammontare dei residui in essere al 31.12.2011 relativi sia agli esercizi pregressi che alla competenza. Il dettaglio dei residui attivi e passivi articolato per capitolo di riferimento, anno di formazione, specifica del soggetto contraente (debitore/creditore) e corrispondente importo, costituisce apposito elenco agli atti dell'Ufficio Ragioneria

la col. 6 esprime la effettiva consistenza delle entrate/spese che ha interessato la gestione finanziaria dell'esercizio

la col. 7 espone l'ammontare complessivo degli scostamenti (differenze) positivi e negativi che per effetto della gestione si sono verificati sia nei confronti della iniziale previsione debitamente aggiornata che della consistenza dei residui in essere al 01.01.2011.

essere a tale data nel conto corrente n° 80/9 presso l'Istituto Tesoriere - Banca di Sassari  
- e dei residui attivi e passivi.:

Fondo cassa 31/12/2011	Euro 3.626.048,12
Ammontare dei residui attivi .....	Euro 30.755.268,24
Ammontare dei residui passivi .....	Euro 34.363.835,68
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE .....</b>	<b>Euro 17.480,68</b>

Al conseguimento dei suddetti risultati hanno concorso, tra l'altro, i seguenti elementi:

#### **PARTE CORRENTE**

3.07.13.0 "Alienazione di terreni consortili": € 80.323,62

3.07.13.0 "Alienazione di terreni consortili": – € 1.919.296,38 tale risultato è dovuto alla mancata vendita dei terreni destinati ad impianti di energia rinnovabile, causata da innumerevoli difficoltà burocratiche venutesi a creare in ambito territoriale.

3.08.03.0 "Interessi e premi su titoli a reddito fisso": + € 121.450,73;

#### **PARTE IN CONTO CAPITALE**

Le poste relative alla parte in conto capitale riguardano :

**Al cap. 4.13.03.0 "Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie" - Entrate** – risultano generati dalla gestione di competenza residui attivi al 31.12.2011 per € 7.393.770,20 connessi agli investimenti di seguito specificati.

1	Realizzo PCT IT0004572910 4572910 CTZ 2/12	1.299.276,20
	Pronti contro termini al 04/01/2012 valore	6.094.494,00
2	acquisto	
	<b>Totale</b>	<b>7.393.770,20</b>

**Al cap. 4.14.05.1 "Riscossione di IVA a credito sulle spese" - Entrate competenza** - si è accertato l'ammontare dell'IVA sulle fatture ricevute per complessivi € 770.326,74 mentre al cap. 3.20.02.2 **"Versamento IVA a debito su entrate" - Spese competenza** - si è impegnata l'IVA sulle fatture emesse per complessivi € 325.768,78. Risulta quindi che al 31.12.2011 il credito per IVA è pari a € 444.557,96;