

ALLEGATO 21
ULTIMO BILANCIO APPROVATO ORGANI PARTECIPATI
(CIV)

Bilancio

ULTIMO BILANCIO APPROVATO ORGANI PARTECIPATI (CIV)

TIPO DOCUMENTO: *Relazione*

VER.: *n. 1 del 04.06.2013*

APPROVATO CON: -

AREA: *Finanziaria*

DIRIGENTE: *Ing. Pierandrea Bandinu*

SETTORE: *Bilancio*

RESPONSABILE *Rag. Luciano Arzedi*

SERVIZIO: *Stipendi*

SEDE: *via Paganini, 22 - 09025 Sanluri (VS)*

TEL.: *+39 070 93 56 1*

FAX.: *+39 070 93 70 383*

REDATTO DA: -

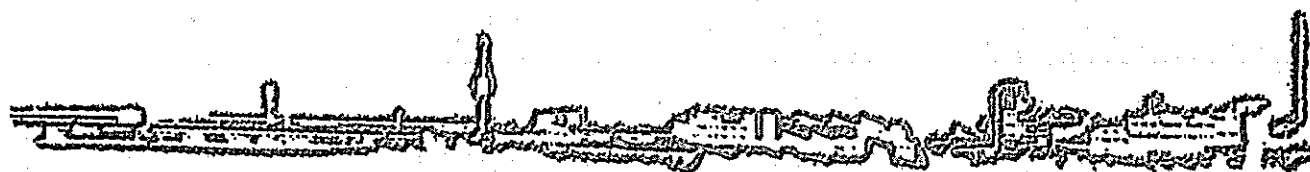
C.F. *92121560921*

P.I.: *02981030923*

E-MAIL *alisci@provincia.mediocampidano.it*



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":

ENTRATEEuro 23.237.030,67

USCITEEuro 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
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Euro 17.480,68

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	
	Totale	7.393.770,20

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;