

Rapportino Contabilità Economico-Patrimoniale SEMPLIFICATA

Comune di ORTACESUS

Compilazione prospetti e integrazione dati così forniti e indicati:

MUTUI	32.980,08
FCDE	228.718,93
PERMESSI DI COSTRUIRE	3.776,80
ACCANTONAMENTI	182.206,11
DEPOSITI BANCARI ACCERTATI	-
CREDITO IVA(+) DEBITO IVA (-)	38,00

1

Inserimento dati:

- Importati dati in finanziario in base ai dati caricati in Inventario beni 2025 in base ai conti patrimoniali analitici al 7^ livello;
- Residui attivi e passivi e degli impegni / accertamenti pluriennali al 31/12/2025 dettagliati in base al piano dei conti finanziario al 5^ livello;

Elaborazione, controllo e stampa dei prospetti del Conto Patrimoniale Semplificato Allegato 10 al D.lgs. 118/2011;

Verifica risultati e conciliazione

- Crediti → Residui attivi
- Debiti → Residui passivi

Conciliazione dati

Qui di seguito le verifiche di corrispondenza con la situazione dell'ente:

Data aggiornamento inventario:

<i>Inventario di settore</i>	<i>Ultima data di aggiornamento</i>
Immobilizzazioni immateriali	31/12/2025
Immobilizzazioni materiali di cui:	31/12/2025
- <i>inventario dei beni immobili</i>	31/12/2025
- <i>inventario dei beni mobili</i>	31/12/2025
Immobilizzazioni finanziarie	31/12/2025
Rimanenze	31/12/2025

2

- Le risultanze dello stato patrimoniale al 31.12.2025 sono così riassumibili:

TABELLA 24a

STATO PATRIMONIALE	2025	2024	differenza
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	14.878.562,79	15.282.482,86	-403.920,07
C) ATTIVO CIRCOLANTE	3.734.662,85	3.479.546,20	255.116,65
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	18.613.225,64	18.762.029,06	-148.803,42
A) PATRIMONIO NETTO	17.349.309,60	17.962.716,14	-613.406,54
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	176.022,06	157.417,10	18.604,96
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	6.184,05	4.735,05	1.449,00
D) DEBITI	1.081.709,93	637.160,77	444.549,16
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	18.613.225,64	18.762.029,06	-148.803,42
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00

- I crediti sono conciliati con i residui attivi nel seguente modo:

TABELLA 24b

Crediti dello stato patrimoniale	+	395.065,43
FSC	+	228.718,93
Saldo Credito IVA al 31/12	-	38,00
Residui attivi riguardanti entrate giacenti presso depositi bancari e postali	+	-
Crediti stralciati dal conto del bilancio e mantenuti nello Stato Patrimoniale	-	-
Altri crediti non correlati a residui	-	-
Altri residui non correlati a crediti dello Stato Patrimoniale	+	-
RESIDUI ATTIVI	=	
		623.746,36

3

- I debiti sono conciliati con i residui passivi nel seguente modo:

TABELLA 24c

Debiti	+	1.081.709,93
Debiti da finanziamento	-	32.980,08
Saldo IVA (se a debito)	-	-
Residui Titolo IV + interessi mutui	+	-
Residui titolo V anticipazioni	+	-
Impegni pluriennali titolo III e IV*	-	-
altri residui non connessi a debiti	+	-
RESIDUI PASSIVI	=	
		1.048.729,85

- Le variazioni di patrimonio netto sono così riassunte:

VARIAZIONE PATRIMONIO NETTO			
Descrizione	Anno n-1	Variazioni	Totale
Fondo Dotazione	10.874.454,09	-	10.874.454,09
Riserve da Capitale	-	-	-
Riserve da Permessi di costruire	39.194,42	3.776,80	42.971,22
Riserve per beni demaniali	5.374.519,09	- 149.866,45	5.224.652,64
altre riserve indisponibili	-	-	-
altre riserve disponibili	-	-	-
Risultato economico esercizio	-	-	-
Risultati economici di esercizi precedenti	1.674.548,54	- 467.316,89	1.207.231,65
Riserve negative per beni indisponibili	-	-	-
Totale	€ 17.962.716,14	-€ 613.406,54	€ 17.349.309,60

4

Si rimane a disposizione per qualsiasi modifica e/o chiarimento.

Uccheddu Giulia

Assistenza Software Finanziaria

www.halleysardegna.it

giulia@halleysardegna.it

+39 070/7753201