

# COMUNE DI ORANI – Provincia di Nuoro

**ALLEGATO A)** alla delibera della Giunta Comunale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

## RICLASSIFICAZIONE STATO PATRIMONIALE ANNO 2016

CONTO DEL PATRIMONIO D.P.R. 194/1996 - ATTIVO			STATO PATRIMONIALE D.LGS. 118/2011 - ATTIVO		
			<b>A)</b>	Crediti verso lo stato ed altre amministrazioni per partecipazione al fondo di dotazione	
				<b>TOTALE CREDITI VS. PARTECIPANTI A)</b>	<b>0,00</b>
<b>A)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>B)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	
<b>1</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<i>I</i>	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
1	Costi pluriennali capitalizzati	511.156,04	1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00
			2	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	104.212,38
			3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00
			4	Concessioni, licenze, marchi e simili	4.681,16
			5	Avviamento	0,00
			6	Immobilizzazioni in corso e acconti	28.316,95
			9	Altre	402.262,50
	<b>Totale</b>	<b>511.156,04</b>		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>538.472,99</b>
<b>2</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<i>II</i>	<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
1	Beni demaniali	5.824.944,01	1	Beni demaniali	5.824.944,01
2	Terreni (patrimonio indisponibile)	1.363,50	1.1	Terreni	0,00
3	Terreni (patrimonio disponibile)	1.671.618,24	1.2	Fabbricati	0,00
4	Fabbricati – patrimonio indisponibile	5.678.432,10	1.3	Infrastutture	5.824.944,01
5	Fabbricati – patrimonio disponibile	2.219.053,50	1.9	Altri beni demaniali	0,00
6	Macchinari, attrezzature ed impianti	12.205,92	<i>III</i>	<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	9.608.686,76
7	Attrezzature e sistemi informatici	11.652,52	2.1	Terreni	1.672.981,74
8	Automezzi e motomezzi	0,00	<i>a</i>	<i>Di cui in leasing finanziario</i>	0,00
9	Mobili e macchine d'ufficio	0,02	2.2	Fabbricati	7.618.452,07
10	Universalità di beni – patrimonio indisponibile	4.406,03	<i>a</i>	<i>Di cui in leasing finanziario</i>	0,00
11	Universalità di beni – patrimonio disponibile	10.136,93	2.3	Impianti e macchinari	12.205,92
<b>12</b>	<b>Diritti reali su beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<i>a</i>	<i>Di cui in leasing finanziario</i>	<b>0,00</b>
13	Immobilizzazioni in corso	5.442.686,01	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00
			2.5	Mezzi di trasporto	0,00
			2.6	Macchine per ufficio ed hardware	11.652,52
			2.7	Mobili e arredi	0,02

CONTO DEL PATRIMONIO D.P.R. 194/1996 - ATTIVO			STATO PATRIMONIALE D.LGS. 118/2011 - ATTIVO			
		<b>Totale</b>	<b>20.876.498,76</b>	2.8	Infrastrutture	279.033,53
				2.9	Diritti reali di godimento	0,00
				2.99	Altri beni materiali	14.542,96
				3	Immobilizzazioni in corso e acconti	5.414.369,06
					<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>20.848.181,83</b>
<b>3</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			IV	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
1	Partecipazioni in			1	Partecipazioni in	
	a - Imprese controllate			a	<i>Imprese controllate</i>	
	b - Imprese collegate			b	<i>Imprese partecipate</i>	
	c - Altre imprese			c	<i>Altri soggetti</i>	
2	Crediti verso			2	Crediti verso	
	a - Imprese controllate			a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	
	b - Imprese collegate			b	<i>Imprese controllate</i>	
	c - Altre imprese			c	<i>Imprese partecipate</i>	
				d	<i>Altri soggetti</i>	
3	Titoli (investimenti a medio lungo termine)			3	Altri titoli	
4	Crediti di dubbia esigibilità		-408.391,67			
5	Crediti per depositi cauzionali					
		<b>Totale</b>	<b>-408.391,67</b>		<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-408.391,67</b>
		<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A)</b>	<b>20.979.263,13</b>		<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)</b>	<b>20.979.263,13</b>
<b>B)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>C)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
1	<b>RIMANENZE</b>		<b>0,00</b>	I	<i>Rimanenze</i>	0,00
2	<b>CREDITI</b>			II	<i>Crediti</i>	
1	Verso contribuenti		407.667,15	1	Crediti di natura tributaria	419.315,51
2	Verso enti del settore pubblico allargato			a	<i>Crediti da tributi destinati al fin. Sanità</i>	
	a1 – Stato – correnti		18.517,85	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	378.710,87
	a2 – Stato – capitale			c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	40.604,64
	b2 – Regione – correnti		313.835,04	2	Crediti per trasferimenti e contributi	400.223,67
	b2 – Regione – capitale		64.613,78	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	400.223,67
	c2 – Altri – correnti		732,00	b	<i>imprese controllate</i>	0,00
	c2 – Altri - capitale		2.525,00	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00
				d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00
3	a – verso utenti di servizi pubblici		13.311,84	3	Verso Clienti ed Utenti	24.534,86
	b – verso utenti di beni patrimoniali		6.261,12	4	Altri crediti	760.060,47
	c1 – verso altri – correnti		5.622,32			
	c1 – verso altri – capitale					
	d – da alienazioni beni patrimoniali		4.961,90			

CONTO DEL PATRIMONIO D.P.R. 194/1996 ATTIVO			STATO PATRIMONIALE D.LGS. 118/2011 - ATTIVO		
4	e – per somme corrisposte c/terzi	708.908,60	a	verso l'erario	
4	Crediti per I.V.A.	11.500,00	b	per attività svolta c/terzi	
5	a – Banche	0,00	c	altri	760.060,47
	b – Cassa Depositi e Prestiti	45.677,91			
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.604.134,51</b>		<b>Totale crediti</b>	<b>1.604.134,51</b>
<b>3</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>III</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	
1	Titoli	0,00	1	Partecipazioni	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	2	Altri titoli	0,00
<b>4</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>
1	Fondo di cassa	6.890.242,03	<b>IV</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	
2	Depositi bancari		1	Conto di tesoreria	6.890.242,03
	<b>Totale</b>	<b>6.890.242,02</b>	a	Istituto tesoriere	6.890.242,03
			b	Presso Banca d'Italia	
			2	Altri depositi bancari e postali	
			3	Denaro e valori in cassa	
			4	Altri conti di tesoreria intestati all'ente	
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B)</b>	<b>8.494.376,54</b>		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>8.494.376,54</b>
<b>C)</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>		<b>D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>	
1	RATEI ATTIVI	0,00	1	Ratei attivi	0,00
2	RISCONTI ATTIVI	0,00	2	Risconti attivi	0,00
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI C)</b>	<b>0,00</b>		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>29.473.639,69</b>		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D+)</b>	<b>29.473.639,69</b>
D)	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	OPERE DA REALIZZARE	84.664,54			
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00			
F)	BENI DI TERZI	0,00			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>84.664,54</b>			

CONTO DEL PATRIMONIO D.P.R. 194/1996 - PASSIVO			STATO PATRIMONIALE D.LGS. 118/2011 - PASSIVO		
<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	
1	NETTO PATRIMONIALE	12.219.131,28	I	Fondo di dotazione	12.219.131,28
2	NETTO DEI BENI DEMANIALI		II	Riserve	225.353,96
			a	Da risultato economico esercizi precedenti	
			b	Da capitale	
			c	Da permessi di costruire	225.353,96
			d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e cultur.	
			e	Altre riserve indisponibili	
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>	<b>12.219.131,28</b>		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>	<b>12.444.485,24</b>
<b>B)</b>	<b>CONFERIMENTI</b>		<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	
1	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	15.689.677,83	1	Per trattamento di quiescenza	0,00
2	Conferimenti da concessioni ad edificare	225.353,96	2	Per imposte	0,00
	<b>TOTALE CONFERIMENTI B)</b>	<b>15.915.031,79</b>	3	Altri	0,00
				<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)</b>	<b>0,00</b>
<b>C)</b>	<b>DEBITI</b>		<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>
1	DEBITI DI FINANZIAMENTO			<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO C)</b>	<b>0,00</b>
1	Per finanziamenti a breve termine	0,00	<b>D)</b>	<b>DEBITI</b>	
2	Per mutui e prestiti	95.679,94	1	Debiti da finanziamento	95.679,94
3	Per prestiti obbligazionari	0,00	a	Prestiti obbligazionari	0,00
4	Per debiti pluriennali	0,00	b	v/altre amministrazioni	0,00
2	DEBITI DI FUNZIONAMENTO	469.729,25	c	Verso banche e tesoriere	0,00
3	DEBITI PER IVA	913,56	d	Verso altri finanziatori	95.679,94
4	DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00	2	Debiti verso fornitori	208.933,10
5	DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI	773.102,22	3	Acconti	0,00
6	DEBITI VERSO	0,00	4	Debiti per trasferimenti e contributi	165.102,46
1	Imprese controllate	0,00	a	Enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	
2	Imprese collegate	0,00	b	Altre amministrazioni pubbliche	15.000,00
3	Altri	51,65	c	Imprese controllate	
7	ALTRI DEBITI	0,00	d	Imprese partecipate	
		0,00	e	Altri soggetti	150.102,46
	<b>TOTALE DEBITI C)</b>	<b>1.339.476,62</b>	5	Altri debiti	869.761,12
<b>D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>				

CONTO DEL PATRIMONIO D.P.R. 194/1996 - PASSIVO			STATO PATRIMONIALE D.LGS. 118/2011 - PASSIVO		
1	RATEI PASSIVI	0,00	a	tributari	36.088,40
2	RISCONTI PASSIVI	0,00	b	Verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.838,52
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>0,00</b>	c	Per attivita' svolta per c/terzi	0,00
			d	Altri	804.834,20
				<b>TOTALE DEBITI D)</b>	<b>1.339.476,62</b>
			<b>E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	
			I	RATEI PASSIVI	0,00
			II	RISCONTI PASSIVI	15.689.677,83
			1	Contributi agli investimenti	15.689.677,83
			a	da altre amministrazioni pubbliche	15.689.677,83
			b	da altri soggetti	
			2	Concessioni pluriennali	0,00
			3	Altri risconti passivi	0,00
				<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E)</b>	<b>15.689.677,83</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>	<b>29.473.639,69</b>		<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>29.473.639,69</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>			<b>CONTI D'ORDINE</b>	
E	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	88.664,54	1	Impegni su esercizi futuri	88.664,54
F	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		2	Beni di terzi in uso	
Q	BENI DI TERZI		3	Beni dati in uso a terzi	
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>88.664,54</b>	4	Garanzie prestate ad amministrazioni pubbliche	
				<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>88.664,54</b>