

Rapportino Contabilità Economico-Patrimoniale SEMPLIFICATA

Comune di PATTADA

Compilazione prospetti e integrazione dati così forniti e indicati:

MUTUI	837.488,94
FCDE	465.747,52
PERMESSI DI COSTRUIRE	61.362,44
ACCANTONAMENTI	62.024,01
DEPOSITI BANCARI ACCERTATI	28.972,63
DEBITO IVA	28,00

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	19.090.571,64	18.196.155,73	894.415,91
C) ATTIVO CIRCOLANTE	6.413.077,60	6.490.219,74	-77.142,14
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	25.503.649,24	24.686.375,47	817.273,77
A) PATRIMONIO NETTO	23.126.837,61	20.607.346,66	2.519.490,95
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	47.991,73	278,41	47.713,32
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	14.032,28	11.134,28	2.898,00
D) DEBITI	2.314.787,62	4.067.616,12	1.752.828,50
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	25.503.649,24	24.686.375,47	817.273,77
TOTALE CONTI D'ORDINE	6.186.199,07	3.909.839,22	2.276.359,85

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

TABELLA 24b

Crediti dello stato patrimoniale	+	1.970.652,84
FSC	+	465.747,52
Saldo Credito IVA al 31/12	-	-
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	=	
		2.436.400,36

3

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

TABELLA 24c

Debiti	+	2.314.787,62
Debiti da finanziamento	-	837.488,94
Saldo IVA (se a debito)	-	28,00
Residui Titolo IV + interessi mutui	+	
Residui titolo V anticipazioni	+	
Impegni pluriennali titolo III e IV*	-	
altri residui non connessi a debiti	+	-
RESIDUI PASSIVI	=	
		1.477.270,68

- Le variazioni di patrimonio netto sono così riassunte:

VARIAZIONE PATRIMONIO NETTO			
Descrizione	Anno n-1	Variazioni	Totale
Fondo Dotazione	-	-	-
Riserve da Capitale	-	-	-
Riserve da Permessi di costruire	87.436,67	61.362,44	148.799,11
Riserve per beni demaniali	11.778.847,61	107.502,93	11.886.350,54
altre riserve indisponibili	-	-	-
altre riserve disponibili	-	-	-
Risultato economico esercizio	-	-	-
Risultati economici di esercizi precedenti	8.741.062,38	2.350.625,58	11.091.687,96
Riserve negative per beni indisponibili	-	-	-
Totale	€ 20.607.346,66	€ 2.519.490,95	€ 23.126.837,61

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

Uccheddu Giulia

Assistenza Software Finanziaria

www.halleysardegna.it

giulia@halleysardegna.it

+39 070/7753201