

Comunità del Territorio Costa Paradiso

Bilanci Triennali 2013-2016



- ▶ **Esercizio 2015/16**
- ▶ **Criterio di competenza**

<http://www.fondazioneoic.eu/?p=7707>

Criterio di cassa e di competenza

01/05

Esercizio della Comunità

30/04



20 aprile 2015



Criterio di cassa

Cancelleria € 1,00

Esercizio 2015/16

Criterio di competenza

Cancelleria € 1,00

Esercizio 2015/16

Criterio di cassa e di competenza

20 aprile 2016



Pagamento 10 maggio 2016

Criterio di cassa

Cancelleria € 1,00

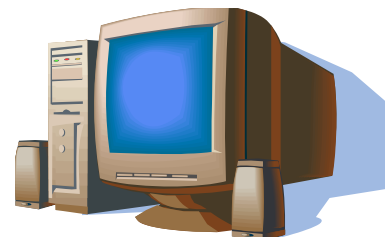
Esercizio 2016/17

Criterio di competenza

Cancelleria € 1,00

Esercizio 2015/16

Immobilizzazioni materiali



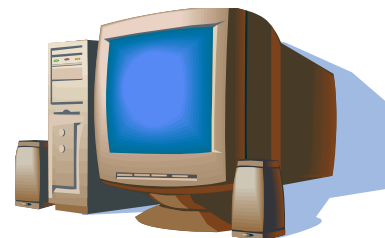
TERRENI E FABBRICATI	259.644,42
IMPIANTI E MACCHINARIO	59.241,87
ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	3.713,67
MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	591,90
AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	72.270,00
ALTRI BENI	3.384,54
IMMOBIL. IN CORSO E ACCONTI	196.047,84
<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	<i>594.894,24</i>

Fabbricati – dettagli

✓ Fabbricato Guardiania	Euro 21.149
✓ Deposito attrezzi	Euro 28.112
✓ Casetta club nautico	Euro 9.957
✓ Uffici	Euro 140.559
✓ Centro medico	Euro 59.867

Iscrizione al valore catastale

Immobilizzazioni materiali



TERRENI E FABBRICATI	259.644,42
IMPIANTI E MACCHINARIO	59.241,87
ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	3.713,67
MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	591,90
AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	72.270,00
ALTRI BENI	3.384,54
IMMOBIL. IN CORSO E ACCONTI	196.047,84
<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	<i>594.894,24</i>

Liquidità

Istituto di credito

Saldo partitario contabile al

30/04/2016

▶ Banco di Sardegna c/c 129	€ 80.999,74
▶ Banco di Sardegna c/c 360	€ 5.953,11
▶ Banco di Sardegna c/c 415	€ 129.233,62
▶ Banco di Sardegna c/c 414	€ 16.676,39
▶ Banco di Sardegna c/c 469	€ 181,35
▶ Carta pre pagata pay up 7988	€ 96,26
▶ Deposito posta affrancature	€ 438,16
▶ c/c postale 13299078	€ 8.563,04
▶ Carta pre pagata pay up 8835	€ 26,90
▶ Cassa pos	€ 986,77

Crediti vs. Partecipanti

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Crediti per quote Gestione Generale	1.929.229,66
Crediti per Gestione Fognatura	441.695,85
Crediti per Quote Acqua	585.008,75
Crediti per ampliamento Fognatura	1.424.524,13
Crediti vari	3.404,62
TOTALE	4.383.863,01

Crediti vs. Partecipanti

Descrizione fondo rischi	Importo
Fondo rischi Crediti vs Partecipanti	- 490.527,97

Recupero crediti (quote gestione fino al 2015/16)

Al 12/02/2016	€ 3.006.867*
Al 30/04/2016	€ 2.959.339
Al 17/11/2016	€ 2.158.622
Crediti recuperati	€ 848.245

* Inclusi i crediti affidati ai legali

Debito vs. Abbanoa

COMUNITA' DEL TERRITORIO COSTA PARADISO					
ENTRATE E USCITE PER L'ACQUA NEL TRIENNIO 2013 - 2016 (AGGIORNATO AL 09/08/2016)					
	QUOTE EMESSE	INCASSI	FATTURE EMESSE DA ABBANOVA	PAGAMENTI A FAVORE ABBANOVA	
SALDO ARRETRATI	€ 478.792,34		€ 646.394,93	€ 150.000,00	*
2013/14	€ 372.352,77	€ 410.233,40	€ 335.491,88	€ 136.379,36	
2014/15	€ 388.204,91	€ 188.092,97	€ 178.336,39		
2015/16	€ 259.733,90	€ 315.748,80	€ 389.133,78	€ 154.266,18	
2016	€ 229.966,39	€ -	€ 122.200,61	€ 480.000,00	
TOTALI	€ 1.729.050,31	€ 914.075,17	€ 1.671.557,59	€ 920.645,54	
SALDO DA INCASSARE		€ 814.975,14	SALDO DA PAGARE	€ 750.912,05	
FATTURE ESCLUSE PERCHE' IN CONTESTAZIONE					
FATTURA CAUZIONI			€ 78.566,40		
FATTURA CONGUAGLIO PARTITE			€ 134.917,00		
TOTALE DEBITO VS. ABBANOVA			€ 964.395,45		
DI CUI SCADUTO			€ 724.142,43		
*PAGAMENTI ESEGUITI DAL LUGLIO A SETTEMBRE 2013					

Acconti – Fondo Rischi – Patrimonio netto

	saldo al 30/04/2016	accantonamenti	decrementi	riclassifiche	saldo al 30/04/2015	accantonamenti	decrementi	riclassifiche	saldo al 30/09/2014
Fondo rischi su crediti	490.528	71.150		395.878	23.500	23.500			
Acconti per ampliamento fognatura	1.720.142	1.404.188		315.954	0				
Fondo ripianamento morosità pregresse	0				0				
Fondo Abbanoa	0		-403.122		403.122	403.122,00			
Fondo ampliamento fognatura	0			-315.954	315.954	16.296,00			299.658,00
Altri	0				0				
Totale Fondi a Bilancio	2.210.670,00	1.475.338,00	-403.122,00	395.878,00	742.576,00	442.918,00	0,00	0,00	299.658,00
Riclass. a debito verso fornitori Abbanoa	403.122		403.122						
Riclass. a Riserva esercizi precedenti gest. Fognatura				-207.679					
Crediti vs. partecipanti				-188.199					

PATRIMONIO NETTO	
Dettaglio variazioni	Importo
Patrimonio netto al 30 aprile 2015	1.166.844
Riclassificazione crediti verso partecipanti a Fondo rischi	- 188.199
Avanzi / Disavanzi anni precedenti	16.148
Avanzo esercizio corrente	4.148
Patrimonio netto al 30 aprile 2016	998.941

Debiti vs. Erario e Istituti Previdenziali

- ▶ Irpef dipendenti € 45.052,36
- ▶ Irpef autonomi € 10.491,9
- ▶ Contributi INPS € 47.606,99
- ▶ Contributi INAIL € 4.784,09

Ricavi

Addebito acconto Gestione Corrente	328.406
Addebito contributo CTA	710
Addebito acconto consumo acqua	108.963
Addebito saldo Gestione Corrente	806.800
Addebito interessi di mora	8.729
Addebito saldo consumo acqua	265.974
Addebito spese varie	9.138
Addebito spese legali	4.537
Acconto Gestione Fognatura	60.603
Saldo Gestione Fognatura	101.311
Allaccio Gestione Fognatura	23.276
Prestazioni Ampliamento Fognatura	196.048

Costi per servizi

▶ Derattizzazione	€	4.782,90
▶ Centro medico e ass. sanitaria	€	50.776,18
▶ Energia elettrica	€	95.000,00
▶ Acqua	€	400.000,00
▶ Manut. impianti e territorio	€	92.500,00
▶ Assicurazioni	€	17.676,00
▶ Spese telefoniche	€	8.500,00
▶ Spese postali	€	28.184,00
▶ Manut. software e sito web	€	43.075,00
▶ Oneri bancari	€	6.173,82

Consulenze

Descrizione costi	2014	2015	2016	Var 2016/2014
Consulenze tecniche/E&Y				
Tenuta contabilità	27.333	46.683	67.790	
Consulenza del lavoro/ commercialisti				
Consulenze legali	120.293	48.132	73.331	
Consulenze progettazione			12.562	
Voci di costo	2014	2015	2016	Var 2016/2014
Totali compensi a terzi B7	147.626	94.815	153.683	6.057

Costo del personale e organico

Mesi	12	7	12	Variazione %	Variazione Ass.
Anni	2014	2015	2016	2014/2016	2014/2016
Costo del Personale	798.825	413.396	809.618	1%	10.793
Unità	25	18	21	-16%	4

<i>Organico</i>	<i>30/04/2016</i>	<i>30/04/2015</i>	<i>30/09/2014</i>	<i>30/09/2013</i>
Dirigenti	0		0	0
Impiegati	6	3	4	4
Operai/Guardiani	15	15	21	15
Altri	0		0	0
Totale	21	18	25	19

Costo del Personale – nuovi contratti

Calcoli costi aziendali	Responsabili tecnici			
Qualifica	Quadro	Quadro		
Livello	7°	5°	Var %	Risparmio netto
Contratto	Edilizia	Edilizia		
<i>Assunzione</i>	<i>ante 2013</i>	<i>2015</i>		
Netto in busta	2.500	1.860	-26%	- 640
Costo mensile aziendale	6.011	3.268		- 2.743
<u>Costo annuo aziendale</u>	<u>90.160</u>	<u>45.751</u>	<u>-49%</u>	<u>44.409</u>
	Amministrazione			
Qualifica	Impiegato amministrativo	Impiegato amministrativo		
Livello	II°	II°	Var %	Risparmio netto
<i>Assunzione</i>	<i>ante 2013</i>	<i>2015</i>		
Netto in busta	1.950	1.534	-21%	- 416
Costo mensile aziendale	4.379	2.444		- 1.935
<u>Costo annuo aziendale</u>	<u>61.308</u>	<u>34.219</u>	<u>-44%</u>	<u>27.089</u>

Rimborsi amministratori

Voce di Costo B7	2014	2015	2016	Var 2015/2014	Var 2016/2014
Rimborsi spese CDA	15.898	8.622	18.103		
Rimborsi mensile	1.324,83	1.231,71	1.508,58	-7%	14%
Compenso CDA	-	-	-		

Considerazioni conclusive

Il bilancio è stato sottoposto a revisione da parte di un professionista iscritto all'Albo dei Revisori contabili il quale **attesta che:**

«non si rilevano motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 30 aprile 2016, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione»