

ATTIVO

BILANCIO CONSOLIDATO 2018 GAP COMUNE DI SASSARI

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	1.188.823	1.188.823	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.188.823	1.188.823		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	0	0	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	138.914	0	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	123.994	172.772	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.372.788	1.551.137	BI4	BI4
5	avviamento	23.373	0	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	3.194.974	3.366.218	BI6	BI6
9	altre	13.164.962	12.477.265	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	18.019.006	17.567.393		
	Immobilizzazioni materiali (3)				
II 1	Beni demaniali	199.095.655	201.077.188		
1.1	Terreni	46.814	46.814		
1.2	Fabbricati	56.418.819	53.872.263		
1.3	Infrastrutture	129.729.313	134.526.218		
1.9	Altri beni demaniali	12.900.710	12.631.892		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	171.816.751	161.001.074		
2.1	Terreni	3.406.394	3.406.413	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.2	Fabbricati	137.972.328	138.301.237		
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	13.360.240	2.599.302	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	2.501.011	2.034.257	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	180.336	182.294		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	151.237	124.444		
2.7	Mobili e arredi	558.036	682.372		
2.8	Infrastrutture	5.084	5.285		
2.9	Diritti reali di godimento		0		
2.99	Altri beni materiali	13.682.085	13.665.468		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	237.645.034	225.261.997	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	608.557.439	587.340.259		

ATTIVO

IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	244.601	1.665.942	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	230.000	30.000	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	0	0	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	14.601	1.635.942		
2	Crediti verso	270.333	1.239.834	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0	0		
b	<i>imprese controllate</i>	0	0	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0	0	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	270.333	1.239.834	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0	0	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	514.935	2.905.776		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	627.091.380	607.813.427		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	1219110,91	543.322	CI	CI
	Totale	1.219.111	543.322		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	21.652.972	25.481.488		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0	0		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	21.652.972	25.182.772		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0	298.717		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	7.409.260	11.976.514		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	5.295.931	10.015.086		
b	<i>imprese controllate</i>	24.130	23.116		CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0	0	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	2.089.200	1.938.313		
3	Verso clienti ed utenti	40.675.179	37.570.822	CII1	CII1
4	Altri Crediti	18.096.515	16.292.255	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	2.557.735	1.302.953		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	73	0		
c	<i>altri</i>	15.538.707	14.989.302		
	Totale crediti	87.833.926	91.321.079		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0	0	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0	0	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	65.221.339	48.084.947		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	65.221.339	11.051.943		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0	37.033.035		
2	Altri depositi bancari e postali	13.387.358	11.959.175	CIV1	CIV1b e CIV1
3	Denaro e valori in cassa	39.497	48.678	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	78.648.194	60.092.830		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	167.701.231	151.957.231		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	115.926	113.850	D	D
2	Risconti attivi	836.544	872.336	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	952.470	986.185		
	TOTALE DELL'ATTIVO	796.933.903	761.945.667		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

PASSIVO

BILANCIO CONSOLIDATO 2018 GAP COMUNE DI SASSARI

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
	Fondo di dotazione	-107.256.262	-111.658.672	AI	AI
	Riserve	368.468.340	370.386.040		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0	0	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0	0	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	38.341.667	37.147.965		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
d	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	330.126.673	333.238.075		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>		0		
	differenza da consolidamento	-2.110.966	1.581.982		
	Risultato economico dell'esercizio	20.217.065	2.176.860	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		280.650.440	262.486.210		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		1.257.380	1.118.980		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		74.885	138.400		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		1.332.265	1.257.380		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (1)		280.650.440	262.486.210		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
2	per imposte	33.738	102.220	B2	B2
3	altri	20.707.173	18.987.553	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		20.740.910	19.089.774		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		4.142.736	4.030.208	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		4.142.736	4.030.208		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	41.249.021	43.204.753		
a	prestiti obbligazionari	14.412.754	16.186.320	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
c	verso banche e tesoriere	2.584.106	2.886.824	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	24.252.161	24.131.609	D5	
2	Debiti verso fornitori	30.146.159	27.245.591	D7	D6
3	Acconti	2.795.992	2.798.232	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	7.398.569	7.574.212		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	4.757.942	4.878.622		
c	imprese controllate	0	0	D9	D8
d	imprese partecipate	61.306	44.200	D10	D9
e	altri soggetti	2.579.321	2.651.390		
5	altri debiti	10.029.426	10.265.876	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	4.801.447	5.124.573		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	940.334	1.188.269		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0	0		
d	altri	4.287.644	3.953.033		
TOTALE DEBITI (D)		91.619.166	91.088.665		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	15.055.415	86.387	E	E
	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti	380.349.345	380.349.345		
a	da altre amministrazioni pubbliche	335.260.025	335.260.025		
b	da altri soggetti	45.089.320	45.089.320		
2	Concessioni pluriennali	0	0		
3	Altri risconti passivi	4.375.889	4.815.078		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		399.780.648	385.250.810		
TOTALE DEL PASSIVO		796.933.903	761.945.667		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri				
	2) beni di terzi in uso				
	3) beni dati in uso a terzi				
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) garanzie prestate a imprese controllate				
	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016