



COMUNE DI SASSARI

CONTO DEL PATRIMONIO
(art. 230 del D. Lgs. 267/00)

COMUNE DI SASSARI - Anno 2010

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al LORDO del fondo ammortamento)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
1)	Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo amm.to in detrazione)</i>		742.633,47 466.881,50	604.678,08 0,00	0,00 0,00	379.202,92 265.714,19	0,00 0,00	1.726.514,47 732.595,69
Totale			275.751,97	604.678,08	0,00	113.488,73	0,00	993.918,78
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		144.801.168,37 12.516.172,93	0,00 0,00	0,00 0,00	31.834.427,72 3.532.711,92	0,00 0,00	176.635.596,09 16.048.884,85
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		4.600.659,80	0,00	2.324,22	0,00	0,00	4.598.335,58
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		191.033.662,06 64.688.872,43	0,00 0,00	225.137,35 0,00	8.319.120,92 6.006.153,77	0,00 0,00	199.127.645,63 70.695.026,20
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		51.811.270,87 17.592.148,62	0,00 0,00	66.491,25 0,00	0,00 1.562.857,28	0,00 0,00	51.744.779,62 19.155.005,90
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		2.737.051,99 2.021.138,09	0,00 0,00	0,00 0,00	337.966,79 220.245,05	0,00 0,00	3.075.018,78 2.241.383,14
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		5.969.106,90 4.750.177,94	0,00 0,00	0,00 0,00	161.389,37 577.389,47	0,00 0,00	6.130.496,27 5.327.567,41
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		4.281.214,28 3.773.279,32	0,00 0,00	23.100,00 0,00	192.451,19 262.166,41	0,00 0,00	4.450.565,47 4.035.445,73
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		15.869.977,75 15.170.080,18	0,00 0,00	0,00 0,00	1.068.199,27 284.200,05	0,00 0,00	16.938.177,02 15.454.280,23
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		2.145.133,15 2.060.025,84	0,00 0,00	0,00 0,00	27.352,50 37.887,72	0,00 0,00	2.172.485,65 2.097.913,56
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		52.492,74 41.994,20	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 10.498,54	0,00 0,00	52.492,74 52.492,74
12)	Diritti reali su beni di terzi		1.626.387,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626.387,07
13)	Immobilizzazioni in corso		214.200.688,78	36.392.986,95	0,00	0,00	35.879.101,35	214.714.574,38
Totale			516.514.924,21	36.392.986,95	317.052,82	29.446.797,55	35.879.101,35	546.158.554,54
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		3.885.129,37	0,00	0,00	975.998,78	0,00	4.861.128,15
b)	imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	altre imprese		17.176.591,75	0,00	0,00	1.277.117,65	0,00	18.453.709,40
2)	Crediti verso:							
a)	imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato il fondo svalutazione crediti)</i>		6.003.850,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.337.594,98 0,00	6.003.850,70 0,00	10.337.594,98 0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		22.420,07	1.500,00	3.666,00	0,00	0,00	20.254,07
Totale			27.087.991,89	1.500,00	3.666,00	12.590.711,41	6.003.850,70	33.672.686,60
Totale immobilizzazioni			543.878.668,07	36.999.165,03	320.718,82	42.150.997,69	41.882.952,05	580.825.159,92

B)	ATTIVO CIRCOLANTE								
I)	RIMANENZE								
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI								
1)	Verso contribuenti	20.810.217,78	21.651.557,40	12.894.924,80	6.011.036,40	6.011.036,40			29.566.850,38
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato								
a)	Stato - correnti	29.094.248,31	6.134.104,98	6.609.446,82	0,00	0,00			28.618.906,47
	- capitale	3.137.092,01	0,00	698.894,31	0,00	0,00			2.438.197,70
b)	Regione - correnti	16.003.504,30	10.460.309,13	15.087.128,54	0,00	0,00			11.376.684,89
	- capitale	58.315.283,28	1.708.714,57	11.094.346,46	0,00	0,00			48.929.651,39
c)	Altri - correnti	6.802.834,13	5.283.745,97	3.813.076,16	0,00	0,00			8.273.503,94
	- capitale	3.556.686,81	0,00	1.625.417,39	0,00	0,00			1.931.269,42
3)	Verso debitori diversi								
a)	verso utenti di servizi pubblici	24.029.592,96	1.983.966,22	8.681.721,92	2.736.558,60	2.736.558,60			17.331.837,26
b)	verso utenti di beni patrimoniali	1.903.222,56	1.043.010,08	888.658,58	1.721.823,91	1.721.823,91			2.057.574,06
c)	verso altri - correnti	5.807.404,54	2.153.266,83	2.241.750,03	910.940,94	0,00			6.629.862,28
	- capitale	4.496.789,91	283.135,09	459.466,67	0,00	0,00			4.320.458,33
d)	da alienazioni patrimoniali	534.193,95	161.285,92	186.939,01	0,00	0,00			508.540,86
e)	per somme corrisposte c/terzi	6.278.360,29	722.883,24	2.460.417,21	0,00	0,00			4.540.826,32
4)	Crediti per IVA	1.850.542,00	0,00	0,00	1.850.542,00	2.761.482,94			939.601,06
5)	Per depositi								
a)	banche	817.884,00	0,00	817.884,00	0,00	0,00			0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti	15.565.668,75	1.515.000,00	4.934.070,92	0,00	0,00			12.146.597,83
	Totale	199.003.525,58	53.100.979,43	72.494.142,82	13.230.901,85	13.230.901,85			179.610.362,19
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI								
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE								
1)	Fondo di cassa	20.333.049,15	176.051.407,92	181.605.716,76	0,00	0,00			14.778.740,31
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale	20.333.049,15	176.051.407,92	181.605.716,76	0,00	0,00			14.778.740,31
	Totale attivo circolante	219.336.574,73	229.152.387,35	254.099.859,58	13.230.901,85	13.230.901,85			194.389.102,50
C)	RATEI E RISCONTI								
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II)	Risconti attivi	8.970.921,60	0,00	0,00	7.801.161,01	8.970.921,60			7.801.161,01
	Totale ratei e risconti	8.970.921,60	0,00	0,00	7.801.161,01	8.970.921,60			7.801.161,01
	Totale dell'attivo (A+B+C)	772.186.164,40	266.151.552,38	254.420.578,40	63.183.060,55	64.084.775,50			783.015.423,43
D)	CONTI D'ORDINE								
	OPERE DA REALIZZARE	148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00			124.452.619,50
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
F)	BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale conti d'ordine	148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00			124.452.619,50

COMUNE DI SASSARI - Anno 2010

A) CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO del fondo ammortamento)	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo amm.to in detrazione)		275.751,97 466.881,50	604.678,08 0,00	0,00 0,00	379.202,92 265.714,19	265.714,19 0,00	993.918,78 732.595,69
Totale		275.751,97	604.678,08	0,00	379.202,92	265.714,19	993.918,78
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		132.284.995,44 12.516.172,93	0,00 0,00	0,00 0,00	31.834.427,72 3.532.711,92	3.532.711,92 0,00	160.586.711,24 16.048.884,85
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)		4.600.659,80	0,00	2.324,22	0,00	0,00	4.598.335,58
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		126.344.789,63 64.688.872,43	0,00 0,00	225.137,35 0,00	8.319.120,92 6.006.153,77	6.006.153,77 0,00	128.432.619,43 70.695.026,20
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		34.219.122,25 17.592.148,62	0,00 0,00	66.491,25 0,00	0,00 1.562.857,28	1.562.857,28 0,00	32.589.773,72 19.155.005,90
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		715.913,90 2.021.138,09	0,00 0,00	0,00 0,00	337.966,79 220.245,05	220.245,05 0,00	833.635,64 2.241.383,14
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		1.218.928,96 4.750.177,94	0,00 0,00	0,00 0,00	161.389,37 577.389,47	577.389,37 0,00	802.928,86 5.327.567,41
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		507.934,96 3.773.279,32	0,00 0,00	23.100,00 0,00	192.451,19 262.166,41	262.166,41 0,00	415.119,74 4.035.445,73
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		699.897,57 15.170.080,18	0,00 0,00	0,00 0,00	1.068.199,27 284.200,05	284.200,05 0,00	1.483.896,79 15.454.280,23
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		85.107,31 2.060.025,84	0,00 0,00	0,00 0,00	27.352,50 37.887,72	37.887,72 0,00	74.572,09 2.097.913,56
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		10.498,54 41.994,20	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 10.498,54	10.498,54 0,00	0,00 52.492,74
12) Diritti reali su beni di terzi		1.626.387,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626.387,07
13) Immobilizzazioni in corso		214.200.688,78	36.392.986,95	0,00	0,00	35.879.101,35	214.714.574,38
Totale		516.514.924,21	36.392.986,95	317.052,82	41.940.907,76	48.373.211,56	546.158.554,54
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate		3.885.129,37	0,00	0,00	975.998,78	0,00	4.861.128,15
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		17.176.591,75	0,00	0,00	1.277.117,65	0,00	18.453.709,40
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità (detrato il fondo svalutazione crediti)		6.003.850,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.337.594,98 0,00	6.003.850,70 0,00	10.337.594,98 0,00
5) Crediti per depositi cauzionali		22.420,07	1.500,00	3.666,00	0,00	0,00	20.254,07
Totale		27.087.991,89	1.500,00	3.666,00	12.590.711,41	6.003.850,70	33.672.686,60
Totale immobilizzazioni		543.878.668,07	36.999.165,03	320.718,82	54.910.822,09	54.642.776,45	580.825.159,92

B)	ATTIVO CIRCOLANTE								
I)	RIMANENZE								
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	CREDITI								
1)	Verso contribuenti	20.810.217,78	21.651.557,40	12.894.924,80	6.011.036,40	6.011.036,40			29.566.850,38
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato								
a)	Stato - correnti	29.094.248,31	6.134.104,98	6.609.446,82	0,00	0,00			28.618.906,47
	- capitale	3.137.092,01	0,00	698.894,31	0,00	0,00			2.438.197,70
b)	Regione - correnti	16.003.504,30	10.460.309,13	15.087.128,54	0,00	0,00			11.376.684,89
	- capitale	58.315.283,28	1.708.714,57	11.094.346,46	0,00	0,00			48.929.651,39
c)	Altri - correnti	6.802.834,13	5.283.745,97	3.813.076,16	0,00	0,00			8.273.503,94
	- capitale	3.556.686,81	0,00	1.625.417,39	0,00	0,00			1.931.269,42
3)	Verso debitori diversi								
a)	verso utenti di servizi pubblici	24.029.592,96	1.983.966,22	8.681.721,92	2.736.558,60	2.736.558,60			17.331.837,26
b)	verso utenti di beni patrimoniali	1.903.222,56	1.043.010,08	888.658,58	1.721.823,91	1.721.823,91			2.057.574,06
c)	verso altri - correnti	5.807.404,54	2.153.266,83	2.241.750,03	910.940,94	0,00			6.629.862,28
	- capitale	4.496.789,91	283.135,09	459.466,67	0,00	0,00			4.320.458,33
d)	da alienazioni patrimoniali	534.193,95	161.285,92	186.939,01	0,00	0,00			508.540,86
e)	per somme corrisposte c/terzi	6.278.360,29	722.883,24	2.460.417,21	0,00	0,00			4.540.826,32
4)	Crediti per IVA	1.850.542,00	0,00	0,00	1.850.542,00	2.761.482,94			939.601,06
5)	Per depositi								
a)	banche	817.884,00	0,00	817.884,00	0,00	0,00			0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti	15.565.668,75	1.515.000,00	4.934.070,92	0,00	0,00			12.146.597,83
	Totale	199.003.525,58	53.100.979,43	72.494.142,82	13.230.901,85	13.230.901,85			179.610.362,19
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI								
1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE								
1)	Fondo di cassa	20.333.049,15	176.051.407,92	181.605.716,76	0,00	0,00			14.778.740,31
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale	20.333.049,15	176.051.407,92	181.605.716,76	0,00	0,00			14.778.740,31
	Totale attivo circolante	219.336.574,73	229.152.387,35	254.099.859,58	13.230.901,85	13.230.901,85			194.389.102,50
C)	RATEI E RISCONTI								
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
II)	Risconti attivi	8.970.921,60	0,00	0,00	7.801.161,01	8.970.921,60			7.801.161,01
	Totale ratei e risconti	8.970.921,60	0,00	0,00	7.801.161,01	8.970.921,60			7.801.161,01
	Totale dell'attivo (A+B+C)	772.186.164,40	266.151.552,38	254.420.578,40	75.942.884,95	76.844.599,90			783.015.423,43
D)	CONTI D'ORDINE								
	OPERE DA REALIZZARE	148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00			124.452.619,50
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
F)	BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Totale conti d'ordine	148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00			124.452.619,50

COMUNE DI SASSARI – ANNO 2010

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A)	PATRIMONIO NETTO							
I)	Netto patrimoniale		226.715.950,08	0,00	0,00	22.209.959,67	0,00	248.925.909,75
II)	Netto da beni demaniali		0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
	Totale patrimonio netto		226.715.950,10	0,00	0,00	22.209.959,67	0,00	248.925.909,77
B)	CONFERIMENTI							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		396.589.661,66	3.416.850,02	1.497.961,27	528.850,74	3.887.471,45	395.149.929,70
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		28.051.069,20	1.616.371,96	0,00	0,00	0,00	29.667.441,16
	Totale conferimenti		424.640.730,86	5.033.221,98	1.497.961,27	528.850,74	3.887.471,45	424.817.370,86
C)	DEBITI							
I)	Debiti di finanziamento:							
	1) per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) per mutui e prestiti		19.370.018,96	1.515.000,00	2.780.072,14	23.371,26	0,00	18.128.318,08
	3) per prestiti obbligazionari		28.258.840,32	0,00	1.322.545,08	0,00	0,00	26.936.295,24
	4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Debiti di funzionamento		64.446.489,98	38.915.561,50	43.137.559,10	0,00	0,00	60.224.492,38
III)	Debiti per IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)	Debiti per anticipazioni di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V)	Debiti per somme anticipate da terzi		1.185.680,80	327.770,89	315.433,83	0,00	0,00	1.198.017,86
VI)	Debiti verso:							
	1) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII)	Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale debiti		113.261.030,06	40.758.332,39	47.555.610,15	23.371,26	0,00	106.487.123,56
D)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti passivi		7.568.453,38	0,00	0,00	2.785.019,24	7.568.453,38	2.785.019,24
	Totale ratei e risconti		7.568.453,38	0,00	0,00	2.785.019,24	7.568.453,38	2.785.019,24
	Totale del passivo (A+B+C+D)		772.186.164,40	45.791.554,37	49.053.571,42	25.547.200,91	11.455.924,83	783.015.423,43
	CONTI D'ORDINE							
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00	124.452.619,50
F)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G)	BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale conti d'ordine		148.132.709,86	13.480.201,12	37.160.291,48	0,00	0,00	124.452.619,50

Comune di Sassari, li 07/04/2011

Timbro
dell'ente

Il Segretario

Dott.ssa Antonietta Sanna

Il legale rappresentante

Dott. Gianfranco Ganau

Il responsabile del servizio finanziario

Dott. Roberto Campus