

## ATTIVO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2018 GAP COMUNE DI SASSARI

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	1.188.823	1.188.823	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>1.188.823</b>	<b>1.188.823</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			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
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>18.019.006</b>	<b>17.567.393</b>		
	<b>Immobilizzazioni materiali (3)</b>				
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
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>608.557.439</b>	<b>587.340.259</b>		

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	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>514.935</b>	<b>2.905.776</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>627.091.380</b>	<b>607.813.427</b>		
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	1219110,91	543.322	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>1.219.111</b>	<b>543.322</b>		
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		
	<b>Totale crediti</b>	<b>87.833.926</b>	<b>91.321.079</b>		
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
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
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		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>78.648.194</b>	<b>60.092.830</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>167.701.231</b>	<b>151.957.231</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	115.926	113.850	D	D
2	Risconti attivi	836.544	872.336	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>952.470</b>	<b>986.185</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>796.933.903</b>	<b>761.945.667</b>		

(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
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
	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
	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>280.650.440</b>	<b>262.486.210</b>		
	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		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (1)</b>	<b>280.650.440</b>	<b>262.486.210</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
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		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>20.740.910</b>	<b>19.089.774</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		4.142.736	4.030.208	C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>4.142.736</b>	<b>4.030.208</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
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		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>91.619.166</b>	<b>91.088.665</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
	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		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>399.780.648</b>	<b>385.250.810</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>796.933.903</b>	<b>761.945.667</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	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				
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>				

(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