



COMUNE DI SASSARI

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

COMUNE DI SASSARI - Anno 2013

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>		2.564.398,70	0,00	0,00	734.406,70	0,00	3.298.805,40
			1.496.576,73	0,00	0,00	580.172,38	0,00	2.076.749,11
	Totale		1.067.821,97	0,00	0,00	154.234,32	0,00	1.222.056,29
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		211.958.258,43	0,00	0,00	8.118.946,44	0,00	220.077.204,87
			24.130.790,39	0,00	0,00	4.401.544,10	0,00	28.532.334,49
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		4.498.882,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.498.882,78
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		210.391.853,44	0,00	79.887,93	3.236.124,92	0,00	213.548.090,43
			83.067.417,33	0,00	0,00	6.406.442,71	0,00	89.473.860,04
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		51.742.951,42	0,00	1.000,00	20.046,92	0,00	51.761.998,34
			21.804.483,98	0,00	0,00	1.552.659,48	0,00	23.357.143,46
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.796.237,83	0,00	0,00	253.917,06	0,00	4.050.154,89
			2.754.549,26	0,00	0,00	338.986,06	0,00	3.093.535,32
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		6.483.447,72	0,00	0,00	51.938,26	0,00	6.535.385,98
			6.234.698,83	0,00	0,00	167.155,35	0,00	6.401.854,18
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		4.944.821,45	0,00	0,00	58.258,28	0,00	5.003.079,73
			4.534.076,22	0,00	0,00	173.582,29	0,00	4.707.658,51
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		17.675.417,74	0,00	0,00	13.799,87	0,00	17.689.217,61
			16.250.170,67	0,00	0,00	423.864,21	0,00	16.674.034,88
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		2.241.383,49	0,00	0,00	634.939,98	0,00	2.876.323,47
			2.187.082,64	0,00	0,00	36.089,65	0,00	2.223.172,29
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		52.492,74	0,00	0,00	0,00	0,00	52.492,74
			52.492,74	0,00	0,00	0,00	0,00	52.492,74
12)	Diritti reali su beni di terzi		1.538.060,81	0,00	319.480,14	0,00	0,00	1.218.580,67
13)	Immobilizzazioni in corso		223.583.281,86	15.633.917,15	0,00	0,00	13.439.590,88	225.777.608,13
	Totale		577.891.327,65	15.633.917,15	400.368,07	-1.112.352,12	13.439.590,88	578.572.933,73
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE								
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		2.569.006,07	0,00	0,00	10.608,85	0,00	2.579.614,92
b)	imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	altre imprese		14.971.434,03	0,00	0,00	0,00	144.249,06	14.827.184,97
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>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>		13.561.254,58	0,00	0,00	16.363.463,39	13.561.254,58	16.363.463,39
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		11.157,22	534,38	0,00	0,00	0,00	11.691,60
	Totale		31.112.851,90	534,38	0,00	16.374.072,24	13.705.503,64	33.781.954,88
	Totale immobilizzazioni		610.072.001,52	15.634.451,53	400.368,07	15.415.954,44	27.145.094,52	613.576.944,90

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
II)	CREDITI							
1)	Verso contribuenti	46.317.402,26	19.949.899,20	18.787.642,53	7.401.959,04	7.401.959,04		47.479.658,93
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato							
a)	Stato - correnti	5.655.625,64	4.014.981,27	382.491,23	0,00	0,00		9.288.115,68
	- capitale	2.023.786,15	2.231.750,00	194.227,92	0,00	0,00		4.061.308,23
b)	Regione - correnti	14.739.535,36	7.793.549,98	11.514.501,88	0,00	0,00		11.018.583,46
	- capitale	32.959.436,59	2.032.573,98	9.382.899,35	0,00	0,00		25.609.111,22
c)	Altri - correnti	6.724.788,32	3.820.690,55	4.543.833,19	0,00	0,00		6.001.645,68
	- capitale	459.104,59	455.713,12	1.254,37	0,00	0,00		913.563,34
3)	Verso debitori diversi							
a)	verso utenti di servizi pubblici	10.107.768,65	1.234.749,82	2.856.293,92	7.605.286,05	7.605.286,05		8.486.224,55
b)	verso utenti di beni patrimoniali	2.495.415,88	968.322,39	917.924,01	1.552.195,15	1.552.195,15		2.545.814,26
c)	verso altri - correnti	7.114.106,88	616.448,35	216.201,26	0,00	0,00		7.514.353,97
	- capitale	2.320.578,89	251.485,03	50.401,18	0,00	0,00		2.521.662,74
d)	da alienazioni patrimoniali	470.848,10	1.000,00	68.429,65	0,00	0,00		403.418,45
e)	per somme corrisposte c/terzi	2.862.029,42	481.277,74	39.618,46	0,00	0,00		3.303.688,70
4)	Crediti per IVA	1.263.608,00	0,00	0,00	1.750.633,00	1.524.952,00		1.489.289,00
5)	Per depositi							
a)	banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti	5.751.669,63	0,00	4.016.877,46	0,00	0,00		1.734.792,17
	Totale	141.265.704,36	43.852.441,43	52.972.596,41	18.310.073,24	18.084.392,24		132.371.230,38
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	28.062.505,05	156.370.541,47	154.734.698,44	0,00	0,00		29.698.348,08
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Totale	28.062.505,05	156.370.541,47	154.734.698,44	0,00	0,00		29.698.348,08
	Totale attivo circolante	169.328.209,41	200.222.982,90	207.707.294,85	18.310.073,24	18.084.392,24		162.069.578,46
C)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II)	Risconti attivi	7.833.315,51	0,00	0,00	5.910.797,34	7.833.315,51		5.910.797,34
	Totale ratei e risconti	7.833.315,51	0,00	0,00	5.910.797,34	7.833.315,51		5.910.797,34
	Totale dell'attivo (A+B+C)	787.233.526,44	215.857.434,43	208.107.662,92	39.636.825,02	53.062.802,27		781.557.320,70
D)	CONTI D'ORDINE							
D)	OPERE DA REALIZZARE	99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00		93.526.347,30
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	99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00		93.526.347,30

COMUNE DI SASSARI - Anno 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) (al NETTO 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>		1.067.821,97	0,00	0,00	734.406,70	580.172,38	1.222.056,29
			1.496.576,73	0,00	0,00	580.172,38	0,00	2.076.749,11
	Totale		1.067.821,97	0,00	0,00	734.406,70	580.172,38	1.222.056,29
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		187.827.468,04	0,00	0,00	8.118.946,44	4.401.544,10	191.544.870,38
			24.130.790,39	0,00	0,00	4.401.544,10	0,00	28.532.334,49
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		4.498.882,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.498.882,78
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		127.324.436,11	0,00	79.887,93	3.236.124,92	6.406.442,71	124.074.230,39
			83.067.417,33	0,00	0,00	6.406.442,71	0,00	89.473.860,04
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		29.938.467,44	0,00	1.000,00	20.046,92	1.552.659,48	28.404.854,88
			21.804.483,98	0,00	0,00	1.552.659,48	0,00	23.357.143,46
6)	Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.041.688,57	0,00	0,00	253.917,06	338.986,06	956.619,57
			2.754.549,26	0,00	0,00	338.986,06	0,00	3.093.535,32
7)	Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		248.748,89	0,00	0,00	51.938,26	167.155,35	133.531,80
			6.234.698,83	0,00	0,00	167.155,35	0,00	6.401.854,18
8)	Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		410.745,23	0,00	0,00	58.258,28	173.582,29	295.421,22
			4.534.076,22	0,00	0,00	173.582,29	0,00	4.707.658,51
9)	Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		1.425.247,07	0,00	0,00	13.799,87	423.864,21	1.015.182,73
			16.250.170,67	0,00	0,00	423.864,21	0,00	16.674.034,88
10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		54.300,85	0,00	0,00	634.939,98	36.089,65	653.151,18
			2.187.082,64	0,00	0,00	36.089,65	0,00	2.223.172,29
11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			52.492,74	0,00	0,00	0,00	0,00	52.492,74
12)	Diritti reali su beni di terzi		1.538.060,81	0,00	319.480,14	0,00	0,00	1.218.580,67
13)	Immobilizzazioni in corso		223.583.281,86	15.633.917,15	0,00	0,00	13.439.590,88	225.777.608,13
	Totale		577.891.327,65	15.633.917,15	400.368,07	12.387.971,73	26.939.914,73	578.572.933,73
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	imprese controllate		2.569.006,07	0,00	0,00	10.608,85	0,00	2.579.614,92
b)	imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	altre imprese		14.971.434,03	0,00	0,00	0,00	144.249,06	14.827.184,97
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>		13.561.254,58	0,00	0,00	16.363.463,39	13.561.254,58	16.363.463,39
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Crediti per depositi cauzionali		11.157,22	534,38	0,00	0,00	0,00	11.691,60
	Totale		31.112.851,90	534,38	0,00	16.374.072,24	13.705.503,64	33.781.954,88
	Totale immobilizzazioni		610.072.001,52	15.634.451,53	400.368,07	29.496.450,67	41.225.590,75	613.576.944,90

B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
I)	RIMANENZE	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
II)	CREDITI						
1)	Verso contribuenti	46.317.402,26	19.949.899,20	18.787.642,53	7.401.959,04	7.401.959,04	47.479.658,93
2)	Verso enti del sett. pubblico allargato						
a)	Stato - correnti	5.655.625,64	4.014.981,27	382.491,23	0,00	0,00	9.288.115,68
	- capitale	2.023.786,15	2.231.750,00	194.227,92	0,00	0,00	4.061.308,23
b)	Regione - correnti	14.739.535,36	7.793.549,98	11.514.501,88	0,00	0,00	11.018.583,46
	- capitale	32.959.436,59	2.032.573,98	9.382.899,35	0,00	0,00	25.609.111,22
c)	Altri - correnti	6.724.788,32	3.820.690,55	4.543.833,19	0,00	0,00	6.001.645,68
	- capitale	459.104,59	455.713,12	1.254,37	0,00	0,00	913.563,34
3)	Verso debitori diversi						
a)	verso utenti di servizi pubblici	10.107.768,65	1.234.749,82	2.856.293,92	7.605.286,05	7.605.286,05	8.486.224,55
b)	verso utenti di beni patrimoniali	2.495.415,88	968.322,39	917.924,01	1.552.195,15	1.552.195,15	2.545.814,26
c)	verso altri - correnti	7.114.106,88	616.448,35	216.201,26	0,00	0,00	7.514.353,97
	- capitale	2.320.578,89	251.485,03	50.401,18	0,00	0,00	2.521.662,74
d)	da alienazioni patrimoniali	470.848,10	1.000,00	68.429,65	0,00	0,00	403.418,45
e)	per somme corrisposte c/terzi	2.862.029,42	481.277,74	39.618,46	0,00	0,00	3.303.688,70
4)	Crediti per IVA	1.263.608,00	0,00	0,00	1.750.633,00	1.524.952,00	1.489.289,00
5)	Per depositi						
a)	banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti	5.751.669,63	0,00	4.016.877,46	0,00	0,00	1.734.792,17
	Totale	141.265.704,36	43.852.441,43	52.972.596,41	18.310.073,24	18.084.392,24	132.371.230,38
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI						
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	28.062.505,05	156.370.541,47	154.734.698,44	0,00	0,00	29.698.348,08
2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	28.062.505,05	156.370.541,47	154.734.698,44	0,00	0,00	29.698.348,08
	Totale attivo circolante	169.328.209,41	200.222.982,90	207.707.294,85	18.310.073,24	18.084.392,24	162.069.578,46
C)	RATEI E RISCONTI						
I)	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi	7.833.315,51	0,00	0,00	5.910.797,34	7.833.315,51	5.910.797,34
	Totale ratei e risconti	7.833.315,51	0,00	0,00	5.910.797,34	7.833.315,51	5.910.797,34
	Totale dell'attivo (A+B+C)	787.233.526,44	215.857.434,43	208.107.662,92	53.717.321,25	67.143.298,50	781.557.320,70
D)	CONTI D'ORDINE						
	OPERE DA REALIZZARE	99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00	93.526.347,30
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	99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00	93.526.347,30

COMUNE DI SASSARI – ANNO 2013

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DAC/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO								
I)	Netto patrimoniale		249.362.972,42	0,00	0,00	3.673.956,20	0,00	253.036.928,62
II)	Netto da beni demaniali		0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
	Totale patrimonio netto		249.362.972,44	0,00	0,00	3.673.956,20	0,00	253.036.928,64
B) CONFERIMENTI								
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		400.817.502,37	5.290.566,97	418.686,57	482.140,06	8.958.139,13	397.213.383,70
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		33.493.529,54	1.174.549,38	0,00	0,00	0,00	34.668.078,92
	Totale conferimenti		434.311.031,91	6.465.116,35	418.686,57	482.140,06	8.958.139,13	431.881.462,62
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		11.379.341,33	0,00	5.405.588,91	3.998.499,60	0,00	9.972.252,02
	3) per prestiti obbligazionari		24.140.864,76	0,00	1.476.419,04	0,00	0,00	22.664.445,72
	4) per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Debiti di funzionamento		62.727.644,89	30.383.829,75	35.133.018,55	0,00	0,00	57.978.456,09
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		947.529,24	1.648.063,11	310.155,19	0,00	0,00	2.285.437,16
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		99.195.380,22	32.031.892,86	42.325.181,69	3.998.499,60	0,00	92.900.590,99
D) RATEI E RISCONTI								
I)	Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti passivi		4.364.141,87	0,00	0,00	3.738.338,45	4.364.141,87	3.738.338,45
	Totale ratei e risconti		4.364.141,87	0,00	0,00	3.738.338,45	4.364.141,87	3.738.338,45
	Totale del passivo (A+B+C+D)		787.233.526,44	38.497.009,21	42.743.868,26	11.892.934,31	13.322.281,00	781.557.320,70
CONTI D'ORDINE								
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00	93.526.347,30
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		99.666.541,67	13.418.030,36	19.558.224,73	0,00	0,00	93.526.347,30

Comune di Sassari, li 13/05/2014

Timbro
dell'ente

Il Segretario

Dott.ssa Antonietta Sanna

Il legale rappresentante

Dott. Guido Sechi

Il responsabile del servizio finanziario

Dott. Roberto Campus