

Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		100,00%			4,63%		20,00%				RETTIFICHE	ELISIONE PARTITE INFRAGRUPO	NOTE	CONSOLIDATO
		Comune di Sassari	A.T.P.	%	Abbanoa S.p.A.	%	CIP	%	AGGREGATO					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE													
	<i>Rimanenze</i>	0	527.700	527.700	240.174	11.120	2.981.100	596.220	1.135.040					1.135.040
	Totale rimanenze	0	527.700	527.700	240.174	11.120	2.981.100	596.220	1.135.040	0	0			1.135.040
II	<i>Crediti (2)</i>													
1	Crediti di natura tributaria	16.943.525	69.652	69.652	0	0	300.913	60.183	17.073.360	0	48			17.073.312
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0	0	0	0	0	0	0					0
b	Altri crediti da tributi	16.943.525	69.652	69.652	0	0	300.913	60.183	17.073.360		-48	altri cred abbanoa		17.073.312
c	Crediti da Fondi perequativi	0	0	0	0	0	0	0	0					0
2	Crediti per trasferimenti e contributi	6.734.086	100.532	100.532	0	0	17.232	3.446	6.838.065	0	0			6.838.065
a	verso amministrazioni pubbliche	6.311.123	100.532	100.532	0	0	0	0	6.411.655					6.411.655
b	imprese controllate	0	0	0	0	0	17.232	3.446	3.446					3.446
c	imprese partecipate	0	0	0	0	0	0	0	0					0
d	verso altri soggetti	422.963	0	0	0	0	0	0	422.963					422.963
3	Verso clienti ed utenti	6.082.523	2.129.335	2.129.335	614.287.915	28.441.530	11.355.849	2.271.170	38.924.558		-511.035	edi Cred/deb Abbanoa + ATP		38.413.523
4	Altri Crediti	9.080.114	6.454.780	6.454.780	64.842.751	3.002.219	189.248	37.850	18.574.963	0	332.726			18.242.237
a	verso l'erario	0	0	0	51.738.847	2.395.509	30.709	6.142	2.401.650					2.401.650
b	per attività svolta per c/terzi	0	0	0	2.878.010	133.252	0	0	133.252					133.252
c	altri	9.080.114	6.454.780	6.454.780	10.225.894	473.459	158.539	31.708	16.040.060		-332.726	Crediti abbanoa		15.707.334
	Totale crediti	38.840.248	8.754.299	8.754.299	679.130.667	31.443.750	11.863.242	2.372.648	81.410.946	0	-843.810			80.567.136
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>													
1	Partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0					0
2	Altri titoli	0	1.002.680	1.002.680	0	0	0	0	1.002.680					1.002.680
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	1.002.680	1.002.680	0	0	0	0	1.002.680	0	0			1.002.680
IV	<i>Disponibilità liquide</i>													
1	Conto di tesoreria	67.497.550	0	0	0	0	0	0	67.497.550	0	0			67.497.550
a	Istituto tesoriere	67.497.550	0	0	0	0	0	0	67.497.550					67.497.550
b	presso Banca d'Italia	0	0	0	0	0	0	0	0					0
2	Altri depositi bancari e postali	2.042.098	5.468.085	5.468.085	98.882.737	4.578.271	6.464.173	1.292.835	13.381.289					13.381.289
3	Denaro e valori in cassa	0	27.611	27.611	10.502	486	17.131	3.426	31.523					31.523
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0	0	0	0	0	0	0					0
	Totale disponibilità liquide	69.539.649	5.495.696	5.495.696	98.893.240	4.578.757	6.481.304	1.296.261	80.910.362	0	0			80.910.362
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	108.379.897	15.780.375	15.780.375	778.264.080	36.033.627	21.325.646	4.265.129	164.459.028	0	-843.810			163.615.218
	D) RATEI E RISCOINTI													
1	Ratei attivi	101.019	0	0	0	0	0	0	101.019					101.019
2	Risconti attivi	402.060	408.384	408.384	391.733	18.137	95.104	19.021	847.602					847.602
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	503.078	408.384	408.384	391.733	18.137	95.104	19.021	948.620	0	0			948.620
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	730.248.412	20.123.526	20.123.526	1.108.991.722	51.346.317	88.568.133	17.713.627	819.431.881	-214.005	-23.504.846			795.713.031

(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.

Rendiconto della gestione
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

		100,00%			4,63%		20,00%						
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Comune di Sassari	A.T.P.	%	Abbanoa S.p.A.	%	CIP	%	AGGREGATO	RETTIFICHE	ELISIONE PARTICIPI IN RAGGRUPPO	NOTE	CONSOLIDATO
		Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019
A) PATRIMONIO NETTO													
differenza da consolidamento													
I	Fondo di dotazione	-93.716.023	3.520.000	3.520.000	281.275.415	13.023.052	19.367	3.873	-77.169.098				-93.716.023
II	Riserve	375.846.558	1.328.510	1.328.510	60.182.807	2.786.464	18.176.785	3.635.357	383.596.889				375.841.073
a	da risultato economico di esercizi precedenti	799.084	0	0	60.182.807	2.786.464	0	0	3.585.548	-5.485,00		Valore partecipazioni	793.599
b	da capitale	0	0	0	0	0	0	0	0			Valore partecipazioni	0
c	da permessi di costruire	39.043.060	0	0	0	0	0	0	39.043.060			Valore partecipazioni	0
d	riserve indisponibili demanio, patrimonio e beni culturali	336.004.414	0	0	0	0	0	0	336.004.414	0,00			39.043.060
e	altre riserve indisponibili	0	1.328.510	1.328.510	0	0	18.176.785	3.635.357	4.963.867				336.004.414
III	Risultato economico dell'esercizio	-941.640	274.202	274.202	-10.627.436	-492.050	46.641	9.328	-1.150.160			0	-1.150.160
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi			5.122.712										0
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi			1.351.280										0
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi			76.420										0
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			1.427.700										0
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		281.188.895	5.122.712	5.122.712	330.830.786	15.317.465	18.242.793	3.648.559	305.277.631	0,00	-22.869.556		1.427.700
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI													
1	Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0	0	0	0	0				0
2	Per imposte	0	0	0	424.483	19.654	58.363	11.673	31.326				31.326
3	Altri	13.706.023	3.395.895	3.395.895	98.603.155	4.565.326	3.772.745	754.549	22.421.793				22.421.793
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		13.706.023	3.395.895	3.395.895	99.027.639	4.584.980	3.831.108	766.222	22.453.119	0,00	0		22.453.119
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			3.581.542	3.581.542	1.699.245	78.675	1.056.539	211.308	3.871.525				3.871.525
TOTALE T.F.R. (C)		3.581.542	3.581.542	3.581.542	1.699.245	78.675	1.056.539	211.308	3.871.525	0,00	0		3.871.525
D) DEBITI (1)													
1	Debiti da finanziamento	26.212.374	3.565	3.565	197.587.965	9.148.323	8.909.576	1.781.915	37.146.177	0,00	0		37.146.177
a	prestiti obbligazionari	12.573.012	0	0	0	0	0	0	12.573.012				12.573.012
b	v/altre amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0				0
c	verso banche e tesoriere	3.565	3.565	3.565	70.509.842	3.264.606	413.300	82.660	3.350.831				3.350.831
d	verso altri finanziatori	13.639.362	0	0	127.078.123	5.883.717	8.496.276	1.699.255	21.222.334				21.222.334
2	Debiti verso fornitori	18.421.859	1.761.642	1.761.642	125.276.965	5.800.323	6.501.268	1.300.254	27.284.078				27.284.078
3	Acconti	0	0	0	59.633.291	2.761.021	127.057	25.411	2.786.433				2.786.433
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.055.321	21.845	21.845	106.095.362	4.912.215	0	0	7.989.381	0,00	0		7.989.381
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0	0	0	0	0	0	0				0
b	altre amministrazioni pubbliche	528.046	0	0	106.095.362	4.912.215	0	0	5.440.261				5.440.261
c	imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0				0
d	imprese partecipate	43.484	0	0	0	0	0	0	43.484				43.484
e	altri soggetti	2.483.791	21.845	21.845	0	0	0	0	2.505.636				2.505.636
5	Altri debiti	7.286.594	1.652.290	1.652.290	20.598.854	953.727	1.254.545	250.909	10.143.520	0,00	332.774		9.810.746
a	tributari	5.426.991	265.184	265.184	2.113.465	97.853	118.335	23.667	5.813.695				5.813.648
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	41.920	462.076	462.076	7.771.084	359.801	141.071	28.214	892.011				892.011
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0	0	0	0	0	0	0	0				0
d	altri	1.817.683	925.030	925.030	10.714.305	496.072	995.139	199.028	3.437.813				3.105.087
TOTALE DEBITI (D)		54.976.148	3.439.342	3.439.342	509.192.436	23.575.610	16.792.446	3.358.489	85.349.589	0,00	-178.262		84.505.779
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI													
II	Ratei passivi	28.002	82.388	82.388	54.902	2.542	48.645.247	9.729.049	9.841.981				9.841.981
1	Risconti passivi	380.349.345	4.501.647	4.501.647	168.186.713	7.787.045	0	0	392.638.037	0,00	0		392.638.037
a	Contributi agli investimenti	380.349.345	0	0	0	0	0	0	380.349.345	0,00	0		380.349.345
b	da altre amministrazioni pubbliche	335.260.025	0	0	0	0	0	0	335.260.025				335.260.025
c	da altri soggetti	45.089.320	0	0	0	0	0	0	45.089.320				45.089.320
2	Concessioni pluriennali	0	0	0	0	0	0	0	0				0
3	Altri risconti passivi	0	4.501.647	4.501.647	168.186.713	7.787.045	0	0	12.288.692				12.288.692
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		380.377.346	4.584.035	4.584.035	168.241.615	7.789.587	48.645.247	9.729.049	402.480.018	0,00	0		402.480.018
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		730.248.412	20.123.526	20.123.526	1.108.991.722	51.346.317	88.568.133	17.713.627	819.431.882	0	-23.047.818	-23.047.817,59	795.713.032
CONTI D'ORDINE													
1	Impegni su esercizi futuri	0	0	0	1.205.827.307	55.829.804	0	0	55.829.804				55.829.804
2	beni di terzi in uso	0	0	0	0	0	0	0	0				0
3	beni dati in uso a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0				0
4	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	0				0
5	garanzie prestate a imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0				0
6	garanzie prestate a imprese partecipate	0	0	0	0	0	0	0	0				0
7	garanzie prestate a altre imprese	0	0	0	0	0	0	0	0				0
TOTALE CONTI D'ORDINE		0	0	0	1.205.827.307	55.829.804	0	0	55.829.804	0,00	0		55.829.804

Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

		100,00%			4,63%		20,00%						
		Comune di Sassari	A.T.P.	%	Abbanoa S.p.A.	%	CIP	%	AGGREGATO	RETTIFICHE	ELUSIONE PARTITE INFRAGRUPO	NOTE	CONSOLIDATO
CONTO ECONOMICO		Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019	Anno 2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE													
1	Proventi da tributi	63.959.885		0		0	9.429.407	1.885.881	65.845.767				
2	Proventi da fondi perequativi	9.314.216		0		0		0	9.314.216			Imposte comunali	65.801.739
3	Proventi da trasferimenti e contributi	63.965.136	2.053.428	2.053.428	0	0		0	66.018.564	0,00	0		9.314.216
a	Proventi da trasferimenti correnti	58.722.550	2.053.428	2.053.428					60.775.978				66.018.564
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0		0					0				60.775.978
c	Contributi agli investimenti	5.242.587		0		0		0	0				0
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.161.451	15.961.739	15.961.739	269.304.888	12.468.816		0	5.242.587				5.242.587
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.316.498		0		0		0	36.592.006	0,00	0		35.223.279
b	Ricavi della vendita di beni	6.944	15.961.739	15.961.739	269.304.888	12.468.816		0	2.316.498				999.383
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	5.838.009		0		0		0	28.437.499				28.437.499
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0		0		0		0	5.838.009			servizio idrico + ATP + ATP/ABBANOVA	5.786.397
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0		0		0		0	0				0
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	1.179.350	54.604	47.675	9.535	64.139				64.139
8	Altri ricavi e proventi diversi	9.985.422	1.157.699	1.157.699	33.939.750	1.571.410	3.614.546	722.909	13.437.441	0,00		rata mutuo S.l.l + ATP oneri	13.423.531
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		155.386.111	19.172.866	19.172.866	304.423.988	14.094.831	13.091.628	2.618.326	191.272.133	0,00	-13.910		13.423.531
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE													
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.259.957	3.242.022	3.242.022	16.589.227	768.081	1.136.802	227.360	6.497.420				6.497.420
10	Prestazioni di servizi	60.684.037	2.254.768	2.254.768	109.463.054	5.068.139	5.746.498	1.149.300	69.156.244			servizio idrico + ATP oneri + ATP/ABBANOVA	67.781.620
11	Utilizzo beni di terzi	395.741	2.074.862	2.074.862	6.584.425	304.859	58.680	11.736	2.787.198				2.787.198
12	Trasferimenti e contributi	21.992.509	0	0	0	0	0	0	21.992.509	0,00	0		21.992.509
a	Trasferimenti correnti	21.892.548		0		0		0	21.892.548				21.892.548
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0		0		0		0	0				0
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	99.961		0		0		0	99.961				99.961
13	Personale	26.944.369	10.404.533	10.404.533	57.221.026	2.649.334	2.937.095	587.419	40.585.654				40.585.654
14	Ammortamenti e svalutazioni	33.869.998	477.205	477.205	99.979.054	4.629.030	2.138.574	427.715	39.403.948	0,00	0		39.403.948
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	299.284	21.560	21.560	15.472.201	716.363	30.416	6.083	1.043.290				1.043.290
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	12.055.276	455.645	455.645	2.776.033	128.530	2.066.591	413.318	13.052.770				13.052.770
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0		0		0	0				0
d	Svalutazione dei crediti	21.515.438		0	81.730.820	3.784.137	41.567	8.313	25.307.888				25.307.888
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0	38.649	38.649	-60.217	-2.788	1.018	204	36.065				36.065
16	Accantonamenti per rischi	2.210.345	114.127	114.127	13.835.369	640.578	563.447	112.689	3.077.739				3.077.739
17	Altri accantonamenti	90.000	110.640	110.640	1.700.000	78.710		0	279.350				279.350
18	Oneri diversi di gestione	4.772.974	204.308	204.308	2.202.366	101.970	328.355	65.671	5.144.922			rata mutuo S.l.l.+imposte comunali	5.092.881
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		153.219.929	18.921.114	18.921.114	307.514.303	14.237.912	12.910.469	2.582.094	188.961.049	0,00	-52.041		187.534.383
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.166.182	251.752	251.752	-3.090.316	-143.082	181.159	36.232	2.311.084	0,00	0		2.311.084
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI													
<u>Proventi finanziari</u>													
19	Proventi da partecipazioni	0	29.201	29.201	0	0	17.232	3.446	32.647	0,00	0		32.647
a	da società controllate	0	29.201	29.201			17.232	3.446	32.647				32.647
b	da società partecipate	0		0		0		0	0				0
c	da altri soggetti	0		0		0		0	0				0
20	Altri proventi finanziari	378.018	8.985	8.985	3.892.326	180.215	64.488	12.898	580.115				580.115
Totale proventi finanziari		378.018	38.186	38.186	3.892.326	180.215	81.720	16.344	612.762	0,00	0		612.762
<u>Oneri finanziari</u>													
21	Interessi ed altri oneri finanziari	729.772	173	173	2.300.153	106.497		25.434	861.875	0,00	0		861.875
a	Interessi passivi	729.772		0		0		0	729.772				729.772
b	Altri oneri finanziari	0	173	173	2.300.153	106.497	127.168	25.434	132.104				132.104
Totale oneri finanziari		729.772	173	173	2.300.153	106.497	127.168	25.434	861.875	0,00	0		861.875
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-351.754	38.013	38.013	1.592.172	73.718	-45.448	-9.090	-249.113	0,00	0		-249.113

