



Comune di Cagliari

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Esercizio: 2008



Conto del Patrimonio (Attivo)

	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.378.273,45 (4.467.215,58)	178.877,95				3.557.151,40 (4.467.215,58)
Totale	3.378.273,45	178.877,95				3.557.151,40
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Beni Demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	84.423.256,58 (22.068.041,41)	309.510,84		55.444.802,94 (15.641.759,36)	15.641.759,36	124.535.811,00 (37.709.800,77)
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	25.168.405,17		120.881,09			25.047.524,08
3) Terreni (patrimonio disponibile)	46.256,08					46.256,08
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	410.557.743,21 (194.466.872,98)	2.553.551,93		1.665.872,64 (15.919.232,78)	15.919.232,78	398.857.935,00 (210.386.105,76)
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	14.053.019,26 (8.575.587,01)	358.700,00	1.443.476,79	764.212,35 (3.270.540,56)	4.748.100,56 (764.212,35)	8.984.354,26 (11.081.915,22)
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	405.225,53 (2.850.535,46)	161.229,05		100.320,73 (145.408,65)	279.949,59 (100.320,73)	386.825,72 (2.895.623,38)
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	986.977,16 (6.246.993,66)	420.137,23	240,00	738.687,46 (436.634,08)	1.178.798,94 (738.687,46)	966.762,91 (5.944.940,28)
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.465.420,44 (2.783.330,49)	290.339,80			2.862.981,63	892.778,61 (5.380.650,93)
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	389.277,58 (3.813.545,20)	694.191,67		656.669,83 (877.422,23)	877.422,23 (164.611,72)	862.716,85 (4.526.355,71)
10) Università' di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	41.632.234,69 (12.776.017,93)			12.776.017,93	54.408.252,62 (12.776.017,93)	
11) Università' di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	206.488,18 (141.361,45)	30.705,80		134.468,78 (122,40)	30.214,56 (134.468,78)	341.448,20 (7.015,07)
12) Diritti reali su beni di terzi						



Conto del Patrimonio (Attivo)

	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
13) Immobilizzazioni in corso	440.435.585,98	69.398.926,24	4.688.088,73		146.398.891,24	358.747.532,25
Totale	1.021.769.889,86	74.217.292,56	6.252.686,61	72.281.052,66	242.345.603,51	919.669.944,96
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1) Partecipazioni in:						
a) Imprese controllate	20.282.234,12	156.122,83				20.438.356,95
b) Imprese collegate	18.588.816,40			2.727.075,94	3.028.992,00	18.286.900,34
c) altre imprese	35.720,00					35.720,00
2) Crediti verso:						
a) Imprese controllate	10.436.711,00					10.436.711,00
b) Imprese collegate						
c) Altre imprese						
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)						
4) Crediti di dubbia esigibilita' (detratto il fondo svalutazione crediti)	34.312.941,36 (1.500.000,00)			2.766.694,31 (750.000,00)	5.000.589,34	32.079.046,33 (2.250.000,00)
5) Crediti per depositi cauzionali	375.298,15	136.668,05	160.246,06			351.720,14
Totale	84.031.721,03	292.790,88	160.246,06	5.493.770,25	8.029.581,34	81.628.454,76
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.109.179.884,34	74.688.961,39	6.412.932,67	77.774.822,91	250.375.184,85	1.004.855.551,12
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE	496.917,93			507.523,46	496.917,93	507.523,46
Totale	496.917,93			507.523,46	496.917,93	507.523,46
II) CREDITI						
1) Verso contribuenti	80.383.308,00	90.952.450,27	85.806.957,07			85.528.801,20
2) Verso enti del sett. pubblico allargato						
a) Stato						
-correnti	145.088.795,44	50.743.871,73	80.215.438,22			115.617.228,95
-capitale	27.598.120,74	10.619.012,61	28.978.861,69			9.238.271,66
b) Regione						



Conto del Patrimonio (Attivo)

	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
-correnti	3.624.300,88	45.967.879,29	33.854.163,33			15.738.016,84
-capitale	156.681.644,20	38.445.821,43	46.683.742,90			148.443.722,73
c) Altri						
-correnti	177.756,18	1.481.932,67	826.519,24			833.169,61
-capitale	5.040.178,76	1.082.946,01	1.430.281,37			4.692.843,40
3) Verso debitori diversi						
a) verso utenti di servizi pubblici	16.942.557,21	14.141.907,12	17.280.005,38			13.804.458,95
b) verso utenti di beni patrimoniali	3.912.743,24	7.422.483,87	6.313.378,97			5.021.848,14
c) verso altri						
-correnti	4.852.737,43	11.233.668,49	10.106.783,73			5.979.622,19
-capitale	2.298.425,35	4.464.326,96	4.414.359,43			2.348.392,88
d) da alienazioni patrimoniali	7.541.600,56	2.827.231,25	2.877.265,39			7.491.566,42
e) per somme corrisposte c/terzi	7.301.307,15	20.069.343,04	17.793.487,38			9.577.162,81
4) Crediti per IVA	10.771.815,62			897.133,47	968.760,93	10.700.188,16
5) Per depositi						
a) banche	8.801.944,71	1.258.586,40		1.786.338,42		11.846.869,53
b) Cassa Depositi e Prestiti	5.772.280,69	546.359,18	2.134.282,02			4.184.357,85
Totale	486.789.516,16	301.257.820,32	338.715.526,12	2.683.471,89	968.760,93	451.046.521,32
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI						
1) Titoli						
Totale						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE						
1) Fondo di cassa	70.210.306,88	308.537.521,82	276.732.698,47			102.015.130,23
2) Depositi bancari						
Totale	70.210.306,88	308.537.521,82	276.732.698,47			102.015.130,23
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	557.496.740,97	609.795.342,14	615.448.224,59	3.190.995,35	1.465.678,86	553.569.175,01
C) RATEI E RISCONTI						



Conto del Patrimonio (Attivo)

	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
I) Ratei attivi	1.928.638,45			327.025,28	1.928.638,45	327.025,28
II) Risconti attivi	2.329.094,41			1.129.785,47	2.329.094,41	1.129.785,47
TOTALE RATEI E RISCONTI	4.257.732,86			1.456.810,75	4.257.732,86	1.456.810,75
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	1.670.934.358,17	684.484.303,53	621.861.157,26	82.422.629,01	256.098.596,57	1.559.881.536,88
CONTI D'ORDINE						
D) OPERE DA REALIZZARE	341.567.887,23	68.372.372,45	100.580.085,11	13.610.430,94		322.970.605,51
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI						
F) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	341.567.887,23	68.372.372,45	100.580.085,11	13.610.430,94		322.970.605,51



Conto del Patrimonio (Passivo)

	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	834.578.609,21				7.026.634,03	827.551.975,18
II) Netto da beni demaniali	84.423.256,58					84.423.256,58
TOTALE PATRIMONIO NETTO	919.001.865,79				7.026.634,03	911.975.231,76
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	536.802.396,29	50.147.780,05	24.656.162,12		159.384.338,52	402.909.675,70
II) Conferimenti da concessioni di edificare	24.972.511,46	4.464.326,96		3.439.489,09	1.197.676,00	31.678.651,51
TOTALE CONFERIMENTI	561.774.907,75	54.612.107,01	24.656.162,12	3.439.489,09	160.582.014,52	434.588.327,21
C) DEBITI						
I) Debiti di finanziamento						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	20.663.219,01	546.359,18	1.854.484,13	246.347,55		19.601.441,61
3) per prestiti obbligazionari	39.230.661,58			1.786.338,42		41.017.000,00
4) per debiti pluriennali						
II) Debiti di funzionamento	121.466.133,61	213.491.592,09	190.069.303,46			144.888.422,24
III) Debiti per IVA	1.302.880,91			704.943,99	63.236,41	1.944.588,49
IV) Debiti per anticipazioni di cassa						
V) Debiti per somme anticipate da terzi	4.970.561,13	20.206.011,09	19.867.066,20			5.309.506,02
VI) Debiti verso:						
1) Imprese controllate						
2) Imprese collegate						
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) Altri debiti						
TOTALE DEBITI	187.633.456,24	234.243.962,36	211.790.853,79	2.737.629,96	63.236,41	212.760.958,36
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi	551.793,22			155.148,19	551.793,22	155.148,19
II) Risconti passivi	1.972.335,17			401.871,36	1.972.335,17	401.871,36



Conto del Patrimonio (Passivo)

TOTALE RATEI E RISCONTI

TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)

CONTI D'ORDINE

E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE

F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI

G) BENI DI TERZI

TOTALE CONTI D'ORDINE

Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
	+	-	+	-	
2.524.128,39			557.019,55	2.524.128,39	557.019,55
1.670.934.358,17	288.856.069,37	236.447.015,91	6.734.138,60	170.196.013,35	1.559.881.536,88
341.567.887,23	68.372.372,45	100.580.085,11	13.610.430,94		322.970.605,51
341.567.887,23	68.372.372,45	100.580.085,11	13.610.430,94		322.970.605,51

CONTO ECONOMICO

	Importo Parziale	Importi Totali	Importi Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	89.640.970,96		
2) Proventi da trasferimenti	99.748.368,37		
3) Proventi da servizi pubblici	13.694.499,62		
4) Proventi da gestione patrimoniale	8.067.418,70		
5) Proventi diversi	8.077.804,52		
6) Proventi da concessioni di edificare	1.197.676,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		220.426.738,17	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	58.277.675,17		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.943.603,68		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-10.605,53		
12) Prestazioni di servizi	105.070.183,93		
13) Godimento beni di terzi	2.553.482,59		
14) Trasferimenti	26.288.582,93		
15) Imposte e tasse	5.862.911,88		
16) Quote di ammortamento di esercizio	22.441.244,04		
Totale costi di gestione (B)		225.427.078,69	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			
		-5.000.340,52	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	13.880,58		
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	2.822.363,51		
Totale (C)		-2.808.482,93	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A - B +/- C)			
			-7.808.823,45
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	2.758.920,76		
21) Interessi passivi:			
-su mutui e prestiti	974.784,95		
-su obbligazioni	2.139.032,44		
-su anticipazioni			
-per altre cause	1.979.460,01		
Totale (D)		-2.334.356,64	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>Proventi:</u>			
22) Insussistenze del passivo	5.535.843,87		
23) Sopravvenienze attive	13.710.518,35		
24) Plusvalenze patrimoniali	583.962,34		
Totali Proventi		19.830.324,56	
<u>Oneri:</u>			
25) Insussistenze dell'attivo	13.015.986,20		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	750.000,00		
28) Oneri straordinari	2.947.792,30		
Totale Oneri		16.713.778,50	
Totale		3.116.546,06	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			
			-7.026.634,03