



CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

RENDICONTO DELLA GESTIONE

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Esercizio: 2016



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		2016	2015	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
A	<u>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</u>			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
B	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>				
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	Altre	1.212.523,65	525.901,86	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.212.523,65	525.901,86		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II 1	Beni demaniali	90.194.032,32	92.179.558,16		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	7.495.898,14	7.612.580,76		
1.3	Infrastrutture	80.882.981,10	82.731.262,07		
1.9	Altri beni demaniali	1.815.153,08	1.835.715,33		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	134.989.128,05	137.205.280,48		
2.1	Terreni	97.733,67	97.741,82	BIII1	BIII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	133.420.089,96	135.365.822,82		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	279.783,89	341.022,60	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	390.656,95	500.008,77		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	124.667,47	192.791,27		
2.7	Mobili e arredi	342.502,15	371.326,74		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento	237.693,96	240.566,46		
2.99	Altri beni materiali	96.000,00	96.000,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.634.017,84	3.625.026,78	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	227.817.178,21	233.009.865,42		
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
1	Partecipazioni in	30.682.578,17	30.160.891,49	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	592.371,65	785.743,00	BIII1a	BIII1a



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		2016	2015	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	30.090.206,52	29.375.148,49		
2	Crediti verso			BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>			BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	30.682.578,17	30.160.891,49		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	259.712.280,03	263.696.658,77		
C	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>				
I	<u>Rimanenze</u>				
	Totale rimanenze	67.099,93	69.727,81	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	51.335,85	7.133.405,99		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	51.335,85	7.133.405,99		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	7.096.119,92	23.928.597,54		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	7.010.961,47	23.463.838,81		
b	<i>imprese controllate</i>			CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	85.158,45	464.758,73		
3	Verso clienti ed utenti	35.825,56	3.365.458,35	CIII1	CIII1
4	Altri Crediti	201.738,74	1.312.961,04	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
c	<i>altri</i>	201.738,74	1.312.961,04		
	Totale crediti	7.385.020,07	35.740.422,92		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	195.535.623,96	177.857.183,29		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	195.535.623,96	177.857.183,29		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	218.457,83	269.793,40	CIV1	CIV1b e CIV1c



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		2016	2015	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
3	Denaro e valori in cassa			CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	195.754.081,79	178.126.976,69		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	203.206.201,79	213.937.127,42		
D	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi		515.552,71	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		515.552,71		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	462.918.481,82	478.149.338,90		



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
I	Fondo di dotazione	228.069.120,06	228.069.120,06	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	32.794.924,08	45.644.562,21		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	31.613.671,55	45.644.562,21	AIV, AV, AVI, A'	AIV, AV, AVI, A'
b	da capitale	1.181.252,53		AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire				
III	Risultato economico dell'esercizio	-30.634.741,12		AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	230.229.303,02	273.713.682,27		
B	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	7.094.585,92		B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	7.094.585,92			
C	<u>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>				
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
D	<u>D) DEBITI (1)</u>				
1	<u>Debiti da finanziamento</u>				
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori			D5	
2	<u>Debiti verso fornitori</u>	4.737.531,41	5.321.542,51	D7	D6
3	<u>Acconti</u>			D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	70.735.766,89	47.063.223,73		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	70.583.827,88	46.843.118,83		
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti	151.939,01	220.104,90		
5	<u>Altri debiti</u>	2.042.160,62	4.467.485,01	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	390.251,83	933.318,73		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.623,54	10.070,36		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	1.650.285,25	3.524.095,92		
	TOTALE DEBITI (D)	77.515.458,92	56.852.251,25		
E	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi	148.079.133,96	147.583.405,38	E	E



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)		2016	2015	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
1	Contributi agli investimenti	148.079.133,96	147.583.405,38		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	148.079.133,96	147.583.405,38		
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	148.079.133,96	147.583.405,38		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	462.918.481,82	478.149.338,90		
	<u>CONTI D'ORDINE</u>				
1	<u>1) Impegni su esercizi futuri</u>	79.364.032,02	139.688.282,16		
10	<u>7) Garanzie prestate a altre imprese</u>				
5	<u>2) Beni di terzi in uso</u>	116.015,93			
6	<u>3) Beni dati in uso a terzi</u>	13.798.620,95			
7	<u>4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche</u>				
8	<u>5) Garanzie prestate a imprese controllate</u>				
9	<u>6) Garanzie prestate a imprese partecipate</u>				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	93.278.668,90	139.688.282,16		



CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	referimento art.2425 CC	referimento DM 26/4/95
A	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	33.684.000,47			
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	31.986.579,11			
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	27.376.389,79			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	4.610.189,32			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	699.027,62		A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	305.862,22			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	393.165,40			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.419.611,97		A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	67.789.219,17			
B	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	194.535,47		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	18.021.965,32		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	404.439,44		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	48.036.989,67			
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	48.036.989,67			
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
13	Personale	12.256.880,36		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	17.191.356,46		B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	5.869.902,34		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	8.770.997,29		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	2.550.456,83		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	2.627,88		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.967.937,55		B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	98.076.732,15			
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-30.287.512,98			
C	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>				
	<i>Proventi finanziari</i>				



CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art.2425 CC	riferimento DM 26/4/95
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari	98,12		C16	C16
	Totale proventi finanziari	98,12			
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>				
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
	Totale oneri finanziari				
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	98,12			
D	<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni	659.565,85		D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-659.565,85			
E	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	Proventi straordinari	1.970.397,98		E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.970.260,90			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	137,08			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	1.970.397,98			
25	Oneri straordinari	831.920,33		E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	552.486,12			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	19.434,21			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	260.000,00			E21d
	Totale oneri straordinari	831.920,33			
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.138.477,65			
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-29.808.503,06			
26	Imposte (*)	826.238,06		E22	E22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-30.634.741,12		E23	E23