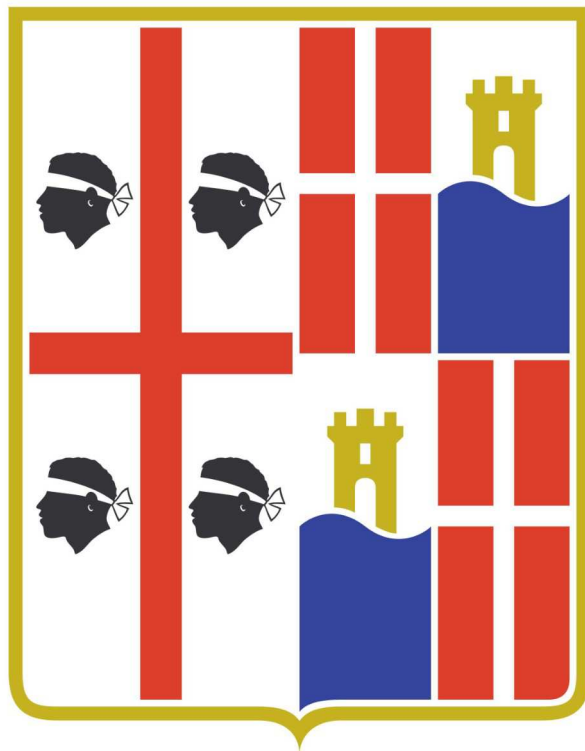




Allegato 1

Città Metropolitana di Cagliari

Bilancio Consolidato 2021



CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI

BILANCIO CONSOLIDATO

Esercizio: 2021

**Stato Patrimoniale
Conto Economico**



BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - (ATTIVO)		2021	2020	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>	633,20	633,20	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	633,20	633,20		
B	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	474,00		BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.692,51	1.506,99	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	66.852,80	66.974,10	BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	469.208,10	440.037,69	BI6	BI6
9	Altre	369.251,14	574.614,92	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	908.478,55	1.083.133,70		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	97.098.465,39	90.984.503,30		
1.1	Terreni	15.788.598,14	9.306.394,74		
1.2	Fabbricati	4.592.024,66	4.814.396,48		
1.3	Infrastrutture	31.263.363,06	31.381.672,17		
1.9	Altri beni demaniali	45.454.479,53	45.482.039,91		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	163.096.464,86	166.816.873,49		
2.1	Terreni	62.174.511,98	68.983.891,58	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	80.329.037,23	78.079.814,23		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	18.312.986,39	17.879.522,02	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	435.463,07	519.891,01	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	248.568,29	130.117,60		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	314.170,83	340.319,95		
2.7	Mobili e arredi	539.524,87	151.715,88		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali	742.202,20	731.601,22		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	19.447.712,07	16.949.818,83	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	279.642.642,32	274.751.195,62		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	603.517,97	679.023,57	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	425.558,60	409.887,20	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	177.959,37	269.136,37	BIII1b	BIII1b



BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - (ATTIVO)		2021	2020	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso	13.778.310,80	9.562.726,80	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>	13.778.310,80	9.562.726,80	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	14.381.828,77	10.241.750,37		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	294.932.949,64	286.076.079,69		
C	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>				
I	<u>Rimanenze</u>	7.690.016,65	7.727.123,04	CI	CI
	Totale	7.690.016,65	7.727.123,04		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	5.547,16	9.916,48		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	5.547,16	9.916,48		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	36.226.949,23	28.703.479,87		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	12.822.636,78	5.726.047,17		
b	<i>imprese controllate</i>	23.353.385,60	22.950.067,60	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	50.326,85	27.105,60	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	600,00	259,50		
3	Verso clienti ed utenti	11.095.755,35	8.189.524,26	CII1	CII1
4	Altri Crediti	5.716.169,04	5.495.688,53	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	485.722,16	545.813,29		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	8,67			
c	<i>altri</i>	5.230.438,21	4.949.875,24		
	Totale crediti	53.044.420,78	42.398.609,14		
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	212.361.602,93	212.075.137,77		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	212.361.602,93	212.075.137,77		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	38.562.452,57	32.279.829,69	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	40.267,22	30.591,13	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3



BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - (ATTIVO)		2021	2020	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	250.964.322,72	244.385.558,59		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	311.698.760,15	294.511.290,77		
D	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	828.430,50	800.848,00	D	D
2	Risconti attivi	241.437,78	95.014,38	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.069.868,28	895.862,38		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	607.702.211,27	581.483.866,04		



BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - (PASSIVO)		2021	2020	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
A	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	<u>Fondo di dotazione</u>	50.846.633,76		AI	AI
II	<u>Riserve</u>	123.895.850,18			
b	<i>da capitale</i>	2,00		AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>				
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	110.372.599,02			
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	6.985.448,90			
f	<i>altre riserve disponibili</i>	6.537.800,26			
III	<u>Risultato economico dell'esercizio</u>	564.202,00		AIX	AIX
IV	<u>Risultati economici di esercizi precedenti</u>	9.914.899,87		AVII	
V	<u>Riserve negative per beni indisponibili</u>				
	Totale Patrimonio netto di gruppo	185.221.585,81			
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI	<u>Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi</u>	382.134,48			
VII	<u>Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi</u>	77.224,21			
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	459.358,69			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	185.680.944,50	185.102.760,55		
B	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	<u>Per trattamento di quiescenza</u>			B1	B1
2	<u>Per imposte</u>	3.457,00	3.457,00	B2	B2
3	<u>Altri</u>	28.598.550,36	26.081.284,96	B3	B3
4	<u>fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri</u>	40.895,00	52.395,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	28.642.902,36	26.137.136,96		
C	<u>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	2.268.697,17	2.496.107,46	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	2.268.697,17	2.496.107,46		
D	<u>D) DEBITI (1)</u>				
1	<u>Debiti da finanziamento</u>	112.527.616,70	97.651.943,65		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	1.923.207,50	1.371.661,25	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	110.604.409,20	96.280.282,40	D5	
2	<u>Debiti verso fornitori</u>	5.822.164,68	7.925.745,40	D7	D6
3	<u>Acconti</u>			D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	99.733.530,36	97.633.419,25		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	77.480.526,48	76.447.909,19		
c	<i>imprese controllate</i>	20.376.225,20	19.031.072,80	D9	D8

**BILANCIO CONSOLIDATO**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - (PASSIVO)		2021	2020	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
d	<i>imprese partecipate</i>	17.406,25	7.232,05	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	1.859.372,43	2.147.205,21		
5	<u>Altri debiti</u>	7.025.569,82	7.002.569,09	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	948.978,80	782.961,87		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	721.834,65	779.412,31		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	5.354.756,37	5.440.194,91		
	TOTALE DEBITI (D)	225.108.881,56	210.213.677,39		
E	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	<u>Ratei passivi</u>	1.682.832,18	30.473,43	E	E
II	<u>Risconti passivi</u>	164.317.953,50	157.503.710,25	E	E
1	Contributi agli investimenti	161.205.479,49	152.166.462,46		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	161.205.479,49	152.166.462,46		
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	3.112.474,01	5.337.247,79		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	166.000.785,68	157.534.183,68		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	607.702.211,27	581.483.866,04		
	<u>CONTI D'ORDINE</u>				
	<u>1) Impegni su esercizi futuri</u>	264.121.303,25	197.829.433,30		
	<u>2) Beni di terzi in uso</u>	42.014,38	42.014,38		
	<u>3) Beni dati in uso a terzi</u>	6.377.402,35	6.687.056,45		
	<u>4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche</u>				
	<u>5) Garanzie prestate a imprese controllate</u>				
	<u>6) Garanzie prestate a imprese partecipate</u>				
	<u>7) Garanzie prestate a altre imprese</u>				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	270.540.719,98	204.558.504,13		



BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	referimento art.2425 CC	referimento DM 26/4/95
A	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	31.438.392,86	28.965.371,16		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	39.868.018,54	46.897.331,41		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	30.611.489,14	38.926.175,79		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	9.254.170,93	7.941.269,43		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	2.358,47	29.886,19		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	19.609.643,06	18.553.943,05	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	145.678,83	122.312,75		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	19.463.964,23	18.431.630,30		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-1.297,43	934,53	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	6.856,60	1.027,54	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	8.821.184,25	5.601.417,67	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	99.742.797,88	100.020.025,36		
B	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.094.438,63	2.864.054,26	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	15.435.576,62	13.939.227,05	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	278.849,86	1.324.121,17	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	33.584.345,68	26.501.089,79		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	23.126.513,01	23.534.017,34		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	7.248.928,77	2.358.593,45		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	3.208.903,90	608.479,00		
13	Personale	25.266.284,89	25.196.321,84	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	12.829.280,67	11.025.007,51	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	2.114.173,86	2.002.364,37	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.246.865,41	8.513.850,44	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	468.241,40	508.792,70	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	35.808,96	-79.181,26	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	3.293.269,00	1.656.253,95	B12	B12
17	Altri accantonamenti	33.750,00	180.331,25	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	5.143.917,53	4.490.760,43	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	98.995.521,84	87.097.985,99		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	747.276,04	12.922.039,37		
C	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>				
	<i>Proventi finanziari</i>				



BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2021	2020	referimento art.2425 CC	referimento DM 26/4/95
19	Proventi da partecipazioni	256.512,40	211.784,80	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>	256.512,40	211.784,80		
20	Altri proventi finanziari	267.049,89	231.771,46	C16	C16
	Totale proventi finanziari	523.562,29	443.556,26		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	35.735,07	31.409,93	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>		27.486,25		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	35.735,07	3.923,68		
	Totale oneri finanziari	35.735,07	31.409,93		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	487.827,22	412.146,33		
D	<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>				
22	Rivalutazioni	8.506,40	45.360,40	D18	D18
23	Svalutazioni	6.177,60	568.706,40	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	2.328,80	-523.346,00		
E	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	Proventi straordinari	405.835,90	1.693.842,99	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		150,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	405.835,90	1.693.692,99		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	405.835,90	1.693.842,99		
25	Oneri straordinari	48.639,03	567.036,79	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	31.828,24	406.201,79		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	8.005,55			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	8.805,24	160.835,00		E21d
	Totale oneri straordinari	48.639,03	567.036,79		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	357.196,87	1.126.806,20		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.594.628,93	13.937.645,90		
26	Imposte (*)	953.202,72	770.076,81	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	641.426,21	13.167.569,09	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	564.202,00			
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	77.224,21			