

**BILANCIO CONSOLIDATO**  
**"GRUPPO COMUNE DI UDINE"**

***ESERCIZIO 2016***

**ALLEGATO A)**  
**CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE**

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	43.985.989		
2	Proventi da fondi perequativi	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	91.851.339		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	89.603.270		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	774.339		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	1.473.730		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	33.482.698	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	3.551.970		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	3.711		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	29.927.017		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 9.238	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	485.607	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	8.335.360	A5	A5 a e b
<b>Totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>178.131.755</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.833.524	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	61.161.721	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.896.702	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	47.364.735		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	45.989.326		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	1.375.409		
13	Personale	36.211.316	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	10.153.205	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	571.132	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	9.492.841	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	27.126	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	62.106	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 32.417	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	241.789	B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.150.427	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.606.315	B14	B14
<b>Totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>164.587.317</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>13.544.438</b>		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	4.739.984	C15	C15
a	da società controllate	-		
b	da società partecipate	-		
c	da altri soggetti	4.739.984		
20	Altri proventi finanziari	236.949	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>4.976.933</b>		
<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.505.344	C17	C17
a	Interessi passivi	4.502.064		
b	Altri oneri finanziari	3.280		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>4.505.344</b>		
<b>Totale (C)</b>		<b>471.589</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni	3.901	D18	D18
23	Svalutazioni	20.054	D19	D19
<b>Totale (D)</b>		<b>- 16.153</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<i>Proventi straordinari</i>		E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	555.502		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.113.166		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	58.470		E20c
e	Altri proventi straordinari	67.884		
<b>Totale proventi</b>		<b>2.795.022</b>		
25	<i>Oneri straordinari</i>		E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	573.855		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	10.694		E21d
<b>Totale oneri</b>		<b>584.549</b>		
<b>Totale (E) (E24-E25)</b>		<b>2.210.473</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>16.210.347</b>		
26	Imposte (*)	2.566.304	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>13.644.043</b>	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>13.846</b>		

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		A	A
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
<b>I</b>	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
	<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>		BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	29	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	5.135	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	12.996	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	349.933	BI4	BI4
5	avviamento	810.153	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	128.537	BI6	BI6
9	altre	19.669.108	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>20.975.891</b>		
	<b><u>Immobilizzazioni materiali (3)</u></b>			
<b>II</b>	<b>1 Beni demaniali</b>	282.802.980		
	1.1 Terreni	30.347.918		
	1.2 Fabbricati	139.335.436		
	1.3 Infrastrutture	76.096.308		
	1.9 Altri beni demaniali	37.023.318		
<b>III</b>	<b>2 Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>	145.232.963		
	2.1 Terreni	12.435.668	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-		
	2.2 Fabbricati	122.973.847		
	a di cui in leasing finanziario	-		
	2.3 Impianti e macchinari	3.424.085	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	870.413	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	732.225		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	426.754		
	2.7 Mobili e arredi	860.577		
	2.8 Infrastrutture	1.899.072		
	2.9 Diritti reali di godimento	2.540		
	2.99 Altri beni materiali	1.607.782		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	23.077.040	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>451.112.983</b>		
<b>IV</b>	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u></b>			
1	Partecipazioni in	55.808.449	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	1.204.479	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	3.808.305	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	50.795.665		
2	Crediti verso	26.027.766	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	-		
	b imprese controllate	-	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	-	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	26.027.766	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	426.707	BIII3	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>82.262.922</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>554.351.796</b>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
<b>I</b>	<b><u>Rimanenze</u></b>	580.739	CI	CI
<b>Totale</b>		<b>580.739</b>		
<b>II</b>	<b><u>Crediti (2)</u></b>			
1	Crediti di natura tributaria	4.776.564		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	4.776.564		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	21.799.056		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	21.690.647		
b	<i>imprese controllate</i>	-		CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	-	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	108.409		
3	Verso clienti ed utenti	8.716.706	CII1	CII1
4	Altri Crediti	6.244.675	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	1.722.195		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	-		
c	<i>altri</i>	4.522.480		
<b>Totale crediti</b>		<b>41.537.001</b>		
<b>III</b>	<b><u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u></b>			
1	Partecipazioni	219.798	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli		CIII6	CIII5
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		<b>219.798</b>		
<b>IV</b>	<b><u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u></b>			
1	Conto di tesoreria	37.886.078		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	37.886.078		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-		
2	Altri depositi bancari e postali	12.194.164	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	149.938	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-		
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>50.230.180</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>92.567.718</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	3.004	D	D
2	Risconti attivi	832.308	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>835.312</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>		<b>647.754.826</b>		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	323.516.974	AI	AI
II	Riserve	83.275.519		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	10.166.818	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	29.254.902	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	43.853.799		
III	Risultato economico dell'esercizio	13.644.043	AIX	AIX
	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>420.436.536</b>		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	232.181		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	13.846		
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>246.027</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>420.436.536</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	per trattamento di quiescenza	-	B1	B1
2	per imposte	80.753	B2	B2
3	altri	8.685.764	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>8.766.517</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		1.628.983	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>1.628.983</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento	101.194.594		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	3.550.312	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>			
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	5.130.155	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	92.514.127	D5	
2	Debiti verso fornitori	15.141.738	D7	D6
3	Acconti	431	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	23.048.456		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	18.488.646		
c	<i>imprese controllate</i>	29.739	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	87.670	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	4.442.401		
5	altri debiti	7.556.422	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	1.567.164		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	370.333		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-		
d	<i>altri</i>	5.618.925		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>146.941.641</b>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
<b>I</b>	Ratei passivi	133.587	E	E
<b>II</b>	Risconti passivi	69.847.562	E	E
1	Contributi agli investimenti	27.812.688		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	27.207.242		
b	<i>da altri soggetti</i>	605.446		
2	Concessioni pluriennali	35.728.336		
3	Altri risconti passivi	6.306.538		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>69.981.149</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>		<b>647.754.826</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	8.166.680		
	2) beni di terzi in uso	556		
	3) beni dati in uso a terzi	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	3.481.735		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	766.822		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>12.415.793</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo