

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

ESERCIZIO 2016

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

Allegato H

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
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
Totale componenti positivi della gestione A)		178.131.755		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
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
Totale componenti negativi della gestione B)		164.587.317		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		13.544.438		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO			Anno 2016	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni		4.739.984	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>		-		
b	<i>da società partecipate</i>		-		
c	<i>da altri soggetti</i>		4.739.984		
20	Altri proventi finanziari		236.949	C16	C16
	Totale proventi finanziari		4.976.933		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari		4.505.344	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>		4.502.064		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		3.280		
	Totale oneri finanziari		4.505.344		
	Totale (C)		471.589		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni		3.901	D18	D18
23	Svalutazioni		20.054	D19	D19
	Totale (D)	-	16.153		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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		
	Totale proventi		2.795.022		
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
	Totale oneri		584.549		
	Totale (E) (E24-E25)		2.210.473		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)			16.210.347		
26	Imposte (*)		2.566.304	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		13.644.043	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi		13.846		

(*) 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	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
I	B) IMMOBILIZZAZIONI <u>Immobilizzazioni immateriali</u>		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
	Totale immobilizzazioni immateriali	20.975.891		
	Immobilizzazioni materiali (3)			
II 1	Beni demaniali	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		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	145.232.963		
2.1	Terreni	12.435.668	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
2.2	Fabbricati	122.973.847		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
2.3	Impianti e macchinari	3.424.085	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
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
	Totale immobilizzazioni materiali	451.112.983		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)			
1	Partecipazioni in	55.808.449	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	1.204.479	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	3.808.305	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	50.795.665		
2	Crediti verso	26.027.766	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>	26.027.766	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	426.707	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	82.262.922		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	554.351.796		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	580.739	Cl	Cl
		Totale	580.739	
II	Crediti (2)			
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		
	Totale crediti	41.537.001		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI			
1	Partecipazioni	219.798	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli		CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzati	219.798		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
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	-		
	Totale disponibilità liquide	50.230.180		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	92.567.718		
D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	3.004	D	D
2	Risconti attivi	832.308	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	835.312		
	TOTALE DELL'ATTIVO	647.754.826		

(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 indosponibili

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
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, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
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
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	420.436.536		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	232.181		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	13.846		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	246.027		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	420.436.536		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
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	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	8.766.517		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
		1.628.983	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	1.628.983		
D) DEBITI (1)				
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		
	TOTALE DEBITI (D)	146.941.641		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)			2016	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi		133.587	E	E
II	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		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			69.981.149		
TOTALE DEL PASSIVO			647.754.826		
CONTI D'ORDINE					
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		
TOTALE CONTI D'ORDINE			12.415.793		

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