

Allegato A

Bilancio consolidato 2017

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	53.040.757,59	-		
2	Proventi da fondi perequativi	3.438.964,09	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	46.038.341,55	-		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	43.784.217,13	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	2.226.676,64	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	27.447,78	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.625.352,90	-	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	918.738,70	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	286.020,67	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.420.593,53	-		
5	etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	11.966,56	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.212,01	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	5.244.955,65	-	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		110.404.550,35	-		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.276.388,08	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	28.852.978,86	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.614.678,48	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	28.373.354,95	-		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	28.366.468,86	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	6.886,09	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	24.599.255,95	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	32.724.356,81	-	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	15.572.787,65	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	5.176.972,04	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	11.974.597,12	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 467,35	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	560.286,86	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	442.512,13	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.389.249,53	-	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		121.832.594,30	-		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 11.428.043,95	-		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	68.603,40	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	68.603,40	-		
20	Altri proventi finanziari	18.335,37	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		86.938,77	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.836.336,71	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	1.836.336,71	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		1.836.336,71	-		
totale (C)		- 1.749.397,94	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	309.948,35	-	D18	D18
23	Svalutazioni	5.053.623,21	-	D19	D19
totale (D)		- 4.743.674,86	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	526.824,67	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	4.500,00	-		
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	457.679,91	-		E20b
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	64.644,76	-		E20c
e		-	-		
totale proventi		526.824,67	-		

25	<u>Oneri straordinari</u>	1.861.184,70	-	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	597.009,79	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	2.514,00	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	1.261.660,91	-		E21d
	totale oneri	1.861.184,70	-		
	Totale (E) (E20-E21)	- 1.334.360,03	-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	- 19.255.476,78	-		
26	Imposte	1.555.270,08	-	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	- 20.810.746,86	-	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	117.229,30			

BILANCIO CONSOLIDATO esercizio 2017

PROVINCIA DI PERUGIA

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 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	16.500,00	-	A	A	
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	16.500,00	-			
I	B) IMMOBILIZZAZIONI					
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI	
	1 costi di impianto e di ampliamento	23.862,44	-	BI1	BI1	
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2	
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	236.599,66	-	BI3	BI3	
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.404,52	-	BI4	BI4	
	5 avviamento	-	-	BI5	BI5	
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	12.518.990,22	-	BI6	BI6	
	9 altre	74.449.679,42	-	BI7	BI7	
	Totale immobilizzazioni immateriali	87.230.536,26	-			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
	1 Beni demaniali	120.517.958,16	-			
	1.1 Terreni	3.000.037,97	-			
	1.2 Fabbricati	39.378.185,13	-			
	1.3 Infrastrutture	78.139.735,06	-			
	1.9 Altri beni demaniali	-	-			
	III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	107.934.967,62	-		
		2.1 Terreni	4.339.078,00	-	BII1	BII1
		a di cui in leasing finanziario	-	-		
		2.2 Fabbricati	99.353.138,04	-		
a di cui in leasing finanziario		-	-			
2.3 Impianti e macchinari		725.917,46	-	BII2	BII2	
a di cui in leasing finanziario		-	-			
2.4 Attrezzature industriali e commerciali		180.275,25	-	BII3	BII3	
2.5 Mezzi di trasporto		225.599,31	-			
2.6 Macchine per ufficio e hardware		201.162,46	-			
2.7 Mobili e arredi	292.946,19	-				
2.8 Infrastrutture	546,99	-				
2.99 Altri beni materiali	2.616.303,92	-				
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	17.288.143,01	-	BII5	BII5		
Totale immobilizzazioni materiali	245.741.068,79	-				
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
	1 Partecipazioni in	7.050.456,77	-	BIII1	BIII1	
	a imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a	
	b imprese partecipate	7.050.456,77	-	BIII1b	BIII1b	
	c altri soggetti	-	-			
	2 Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2	
	a altre amministrazioni pubbliche	-	-			
	b imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a	
	c imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b	
	d altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d	
3 Altri titoli	-	-	BIII3			
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.050.456,77	-				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	340.022.061,82	-				
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
	<u>Rimanenze</u>	96.476,87	-	CI	CI	
	Totale	96.476,87	-			
II	<u>Crediti (2)</u>					
	1 Crediti di natura tributaria	11.900.103,27	-			
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-			
	b Altri crediti da tributi	11.848.056,12	-			
	c Crediti da Fondi perequativi	52.047,15	-			
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	31.667.363,15	-			
	a verso amministrazioni pubbliche	31.010.779,00	-			
	b imprese controllate	-	-		CII2	
	c imprese partecipate	-	-	CII3	CII3	
	d verso altri soggetti	656.584,15	-			
	3 Verso clienti ed utenti	1.855.113,49	-	CII1	CII1	
	4 Altri Crediti	1.747.549,74	-	CII5	CII5	
	a verso l'erario	7.170,78	-			
b per attività svolta per c/terzi	-	-				
c altri	1.740.378,96	-				
Totale crediti	47.170.129,65	-				

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
	<u>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>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	10.317.310,50	-		
	a <i>Istituto tesoriere</i>	10.317.310,50	-		CIV1a
	b <i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2 Altri depositi bancari e postali	3.306.994,85	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	118,96	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	13.624.424,31	-		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	60.891.030,83	-		
	D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	9.253,98	-	D	D	
2 Risconti attivi	50.697,94	-	D	D	
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	59.951,92	-			
TOTALE DELL'ATTIVO	400.989.544,57	-			

(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)		Anno 2017	Anno 2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	31.333.375,54	-	AI	AI
II	Riserve	165.561.025,62	-		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	44.938.519,65	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	120.493.665,14	-		
e	altre riserve indisponibili	128.840,83	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 20.810.746,86	-	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	176.083.654,30	-		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	49.059,80			
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	117.229,30			
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	166.289,10	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	176.083.654,30	-		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	1.748.868,26	-	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.748.868,26	-		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	106.035,50	-	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	106.035,50	-		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	111.979.610,78	-		
a	prestiti obbligazionari	32.728.920,38	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	146.423,63	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	79.104.266,77	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	20.974.990,02	-	D7	D6
3	Acconti	22.551,58	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	21.271.987,87	-		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	20.490.954,96	-		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	781.032,91	-		
5	altri debiti	3.949.727,98	-	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	724.712,08	-		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	151.163,92	-		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	3.073.851,98	-		
	TOTALE DEBITI (D)	158.198.868,23	-		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	778.045,15	-	E	E
	Risconti passivi	64.074.073,13	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	64.047.994,95	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche	63.706.684,83	-		
b	da altri soggetti	341.310,12	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	26.078,18	-		
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	64.852.118,28	-		
	TOTALE DEL PASSIVO	400.989.544,57	-		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	13.181.691,91	-		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	258.228,00	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	13.439.919,91	-		

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

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)