

**RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016
PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

		G E S T I O N E		
		R E S I D U I	COMPETENZA	T O T A L E
Fondo cassa al 1° Gennaio				276.321.583,19
RISCOSSIONI	(+)	116.389.302,31	379.660.156,21	496.049.458,52
PAGAMENTI	(-)	158.389.062,74	253.474.387,74	411.863.450,48
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			360.507.591,23
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			360.507.591,23
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	146.101.255,96	122.315.700,55	268.416.956,51 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	17.386.008,92	311.998.340,04	329.384.348,96
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			19.103.322,35
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			108.573.499,93
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A) (2)	(=)			171.863.376,50

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:

Parte accantonata (3)		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016 (4)		67.209.458,68
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni) (5)		0,00
Fondo altri fondi		3.161.942,90
	Totale parte accantonata (B)	70.371.401,58
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		42.865.573,22
Vincoli derivanti da trasferimenti		34.529.616,09
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		20.900.991,72
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		164.911,73
	Totale parte vincolata (C)	98.461.092,76
Parte destinata agli investimenti		6.957.716,05
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	6.957.716,05
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-3.926.833,89
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)		

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre...

(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	109.994,99		BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.469.432,06	3.797.103,55	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	15.795.184,71	30.852.773,87	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	17.374.611,76	34.649.877,42		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture	195.233.044,61	197.761.345,42		
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)				
	2.1 Terreni	6.766.836,67	6.765.745,42	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	512.828.571,65	530.832.442,94		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	37.960,52	43.849,99	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	202.870,33	182.662,67	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	61.276,67	85.948,59		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	997.149,50	1.535.047,30		
	2.7 Mobili e arredi	714.928,03	970.049,87		
	2.8 Infrastrutture				
	2.9 Diritti reali di godimento	1.200,00			
	2.99 Altri beni materiali	17.412.857,42	17.413.338,40		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	209.126.862,30	178.254.695,46	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	943.383.557,70	933.845.126,06		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a imprese controllate	135.451,36	167.217,36	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	191.023,48	327.018,03	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	57.403.880,70	57.456.743,82		
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate	24.956.739,38	24.956.739,38	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	3.112.192,63	3.112.192,63	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	56.313.884,90	51.847.218,22	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	142.113.172,45	137.867.129,44		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.102.871.341,91	1.106.362.132,92	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria				
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	65.326.378,81	58.778.814,68		
	c Crediti da Fondi perequativi				

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015	referimento art. 2425 cc	referimento DM 26/4/95
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche	28.994.777,72	20.706.487,84		
b	imprese controllate			CII2	CII2
c	imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti	3.260.534,60	4.516.265,88		
3	Verso clienti ed utenti	146.676.803,75	149.394.884,43	CII1	CII1
4	Altri Crediti			CII5	CII5
a	verso l'erario	12.100,92	13.237,11		
b	per attività svolta per c/terzi		6.683,72		
c	altri	30.275.066,45	30.299.087,97		
	Totale crediti	274.545.662,25	263.715.461,63		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	29.040.695,26	40.012.659,59	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	29.040.695,26	40.012.659,59		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria				
a	Istituto tesoriere	360.507.591,19	276.321.583,19		CIV1a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali	39.820.356,92	51.893.954,31	CIV1	CIV1b e CIV1c
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	400.327.948,11	328.215.537,50		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	703.914.305,62	631.943.658,72		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	1.743,87	1.743,87	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.743,87	1.743,87		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.806.787.391,40	1.738.307.535,51	-	-

(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 - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	620.596.418,07	644.535.248,54	AI	AI
II	Riserve				
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.500.000,00		AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-57.271.677,03		AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		564.824.741,04	644.535.248,54		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)					
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				C	C
TOTALE T.F.R. (C)					
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento				
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	300.459.516,00	310.372.976,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	42.029.420,91	45.530.792,17		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	332.275.214,15	318.557.170,07	D5	
2	Debiti verso fornitori	66.627.528,27	44.574.988,51	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	230.880.308,55	117.710.669,37		
c	<i>imprese controllate</i>	9.716.742,56	3.915.472,97	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	736.612,16	135.602,94	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	6.951.384,19	4.960.813,61		
5	Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	1.256.913,47	1.072.941,93		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.101,78	114.692,73		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	9.838.808,94	9.536.895,59		
TOTALE DEBITI (D)		1.000.774.550,98	856.483.015,89		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	3.277.483,55	2.205.000,84	E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	233.998.585,82	225.615.678,83		
b	<i>da altri soggetti</i>	228.274,12			
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	3.683.755,89	9.468.591,41		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		241.188.099,38	237.289.271,08		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		1.806.787.391,40	1.738.307.535,51	-	-
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri				
5)	Beni di terzi in uso				
6)	Beni dati in uso a terzi				
7)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
8)	Garanzie prestate a imprese controllate				
9)	Garanzie prestate a imprese partecipate				
10)	Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE				-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	227.766.048,90			
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	150.291.073,85			A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	199.975,11			E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	10.411.986,74			
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	4.061.424,21			
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	64.567.570,23		A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		457.298.079,04			
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	343.886,11		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	106.906.779,03		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.689.725,21		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	248.166.402,22			
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	3.513.292,02			
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	18.726.381,23			
13	Personale	48.140.119,12		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	22.475.690,39		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	27.060.379,53		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti	16.499.567,14		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.264.123,85		B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		497.786.345,85			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-40.488.266,81	0,00	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da societ? controllate</i>				
b	<i>da societ? partecipate</i>	60.007,35			
c	<i>da altri soggetti</i>	99.040,24			
20	Altri proventi finanziari	1.609.824,11		C16	C16
Totale proventi finanziari		1.768.871,70			
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	23.629.343,09			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari		23.629.343,09			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-21.860.471,39	0,00	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	39.224,04		D18	D18
23	Svalutazioni	166.984,59		D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-127.760,55	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	13.520.162,19			E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	1.985.697,68			E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	15.505.859,87			
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	30.000,00			
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	7.687.031,84			E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	2.439,43			E21d
	Totale oneri straordinari	7.719.471,27			
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	7.786.388,60	0,00	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-54.690.110,15	0,00	-	-
26	Imposte (*)	2.581.566,88		E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-57.271.677,03	0,00	E23	E23

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