

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		Anno	Anno -1	rif.to art.	rif.to DM
<b>CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO GRUPPO COMUNE DI POZZUOLO DEL FRIULI</b>				<b>2425 cc</b>	<b>26/04/1995</b>
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	1.546.123,69	1.407.904,40		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.320.701,73	2.214.037,58		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.012.759,41	1.874.593,01		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	237.949,21	234.949,21		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	69.993,11	104.495,36		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.049.599,85	1.929.738,12	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	18.851,66	20.446,84		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	5.599,36	37.173,79		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.025.148,83	1.872.117,49		
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	231.587,61	196.472,79	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	365.236,18	363.553,96	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>6.513.249,06</b>	<b>6.111.706,86</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	128.641,84	218.959,48	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.370.616,21	2.251.358,53	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	143.243,34	72.576,27	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	448.763,68	428.058,06		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	378.770,56	325.429,95		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	2.022,77	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	67.970,35	102.628,11		
13	Personale	1.165.494,52	1.369.103,64	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.107.416,51	1.000.495,84	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	23.210,63	84.973,95	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	905.370,26	891.655,82	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	113.811,42	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	65.024,20	23.866,07	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	4.067,66	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	13.188,78	13.573,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.750,00	2.750,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	45.764,36	186.160,48	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>5.421.811,58</b>	<b>5.544.535,56</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>1.091.437,48</b>	<b>567.171,30</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,09	3,83	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,09	3,83		
20	Altri proventi finanziari	1.946,51	1.645,34	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>1.946,60</b>	<b>1.649,17</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	419.340,57	454.135,46	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	403.866,75	436.798,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	15.473,82	17.337,46		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>419.340,57</b>	<b>454.135,46</b>		
<b>totale (C)</b>		<b>- 417.393,97</b>	<b>- 452.486,29</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	2.123,22	35.840,30	D18	D18
23	Svalutazioni	155,21	2.591,56	D19	D19
<b>totale (D)</b>		<b>1.968,01</b>	<b>33.248,74</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	18.954,44	-	E20	E20
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	557.090,15	70.750,06		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	33.224,19	190.174,71		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	61.550,00	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	8.437,69	4.369,24		
<b>totale proventi</b>		<b>679.256,47</b>	<b>265.294,01</b>		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	11.009,09	240.892,71		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	63.810,04	63.475,13		E21d
<b>totale oneri</b>		<b>74.819,13</b>	<b>304.367,84</b>		
<b>Totale (E) (E20-E21)</b>		<b>604.437,34</b>	<b>- 39.073,83</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>1.280.448,86</b>	<b>108.859,92</b>		
26	Imposte (*)	140.658,08	144.851,47	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>1.139.790,78</b>	<b>- 35.991,55</b>	23	23
28	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	-	-		

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

Allegato B)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		ANNO		ANNO-1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED AL TRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-	-	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-	-		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>					
1	costi di impianto e di ampliamento	6,10	12,59	BI1	BI1	
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	536,85	1.107,10	BI2	BI2	
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	186,61	319,42	BI3	BI3	
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	122.845,17	136.142,13	BI4	BI4	
5	avviamento	125.570,19	117.561,72	BI5	BI5	
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	100.076,00	51.461,44	BI6	BI6	
9	altre	418.548,43	350.269,35	BI7	BI7	
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>767.769,35</b>	<b>656.873,76</b>			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
1	Beni demaniali	7.932.544,54	8.104.266,54			
1.1	Terreni	-	-			
1.2	Fabbricati	727,87	106,16			
1.3	Infrastrutture	7.875.358,60	8.104.160,38			
1.9	Altri beni demaniali	56.458,07	-			
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	12.157.631,12	12.194.639,13			
2.1	Terreni	134.491,66	214.146,06	BI11	BI11	
a	di cui in leasing finanziario	-	-			
2.2	Fabbricati	10.866.918,88	10.778.537,36			
a	di cui in leasing finanziario	-	-			
2.3	Impianti e macchinari	1.025.217,20	1.070.786,85	BI12	BI12	
a	di cui in leasing finanziario	-	-			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	48.773,72	36.006,96	BI13	BI13	
2.5	Mezzi di trasporto	7.679,99	7.679,99			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.571,48	17.806,49			
2.7	Mobili e arredi	16.419,68	14.694,60			
2.8	Infrastrutture	-	-			
2.9	Altri beni materiali	48.558,51	54.980,82			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.628.917,07	8.553.495,48	BI15	BI15	
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>28.719.092,73</b>	<b>28.852.401,14</b>			
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
1	Partecipazioni in	40.306,11	33.024,31	BI11	BI11	
a	imprese controllate	18.581,23	17.123,69	BI11a	BI11a	
b	imprese partecipate	-	-	BI11b	BI11b	
c	altri soggetti	21.724,88	15.900,62			
2	Crediti verso	3.067,45	2.884,85	BI12	BI12	
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-			
b	imprese controllate	-	-	BI12a	BI12a	
c	imprese partecipate	-	-	BI12b	BI12b	
d	altri soggetti	3.067,45	2.884,85	BI12c BI12d	BI12d	
3	Altri titoli	562,69	1.083,47	BI13		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>43.936,25</b>	<b>36.992,64</b>			
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>29.530.798,33</b>	<b>29.546.267,54</b>			
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I	<u>Rimanenze</u>	123.559,23	90.780,12	CI	CI	
	<b>Totale</b>	<b>123.559,23</b>	<b>90.780,12</b>			
II	<u>Crediti (2)</u>					
1	Crediti di natura tributaria	170.880,43	143.858,41			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-			
b	Altri crediti da tributi	170.880,43	143.858,41			
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	823.622,93	296.007,29			
a	verso amministrazioni pubbliche	753.181,53	295.731,72			
b	imprese controllate	306,86	275,57		CI2	
c	imprese partecipate	70.134,54	-	CI3	CI3	
d	verso altri soggetti	-	-			
3	Verso clienti ed utenti	261.956,51	589.236,66	CI1	CI1	
4	Altri Crediti	730.982,77	843.886,87	CI5	CI5	
a	verso l'erario	126.795,82	108.387,82			
b	per attività svolta per c/terzi	24.638,72	24.638,72			
c	altri	579.548,23	710.860,33			
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.987.442,64</b>	<b>1.872.989,23</b>			
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</u>					
1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3	

	2	altri titoli	-			CIII6	CIII5
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	-				
IV		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>					
	1	Conto di tesoreria	<b>1.519.629,73</b>	<b>1.935.573,17</b>			
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.519.629,73	1.935.573,17			CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-				
	2	Altri depositi bancari e postali	<b>640.496,16</b>	<b>150.000,00</b>	CIV1		CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	<b>141,32</b>	<b>186,33</b>	CIV2 e CIV3		CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-				
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.160.267,21</b>	<b>2.085.759,50</b>			
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>4.271.269,08</b>	<b>4.049.528,86</b>			
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
	1	Ratei attivi	-	<b>1,74</b>	D		D
	2	Risconti attivi	<b>47.898,45</b>	<b>47.265,28</b>	D		D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>47.898,45</b>	<b>47.267,02</b>			
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>33.849.965,86</b>	<b>33.643.063,41</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

**Allegato B)**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)				rif. nto	rif. nto	
				art. 2424 CC	DM 26/4/95	
				ANNO	ANNO-1	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I		Fondo di dotazione	992.368,33	5.036.103,97	AI	AI
II		Riserve	17.420.353,30	8.362.870,83		
	a	da risultato economico di esercizi precedenti	685.869,26	5.801.391,43	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	da capitale	1.254.553,32	684.916,03	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire	318.162,94	1.876.563,36		
	d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	17.565.858,40			
	e	altre riserve indisponibili	105.016,02			
III		Risultato economico dell'esercizio	1.139.790,78	35.991,55	AIX	AIX
		<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	<b>19.552.512,41</b>	<b>13.362.983,25</b>		
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-			
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-			
		<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>			
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>19.552.512,41</b>	<b>13.362.983,25</b>		
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1		per trattamento di quiescenza	9.905,99	7.155,99	B1	B1
2		per imposte	4.541,90	3.569,50	B2	B2
3		altri	57.064,38	91.430,96	B3	B3
4		fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	43.182,39			
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>114.694,66</b>	<b>102.156,46</b>		
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>86.357,27</b>	<b>83.292,52</b>	C	C
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>86.357,27</b>	<b>83.292,52</b>		
		<b>D) DEBITI (1)</b>				
1		Debiti da finanziamento	8.917.824,08	10.055.193,82		
a		prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b		v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c		verso banche e tesoriere	901.618,92	689.867,59	D4	D3 e D4
d		verso altri finanziatori	8.016.205,16	9.365.326,23	D5	
2		Debiti verso fornitori	311.411,96	740.761,89	D7	D6
3		Acconti	9.938,45	7.684,90	D6	D5
4		Debiti per trasferimenti e contributi	315.138,91	270.230,18		
a		enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-			
b		altre amministrazioni pubbliche	101.410,46	79.779,18		
c		imprese controllate	25.806,23	13.056,32	D9	D8
d		imprese partecipate	-		D10	D9
e		altri soggetti	187.922,22	177.394,68		
5		altri debiti	872.839,70	565.083,95	14	D11, D12, D13
a		tributari	107.776,76	25.157,27		
b		verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.361,23	13.263,95		
c		per attività svolta per c/terzi (2)	-			
d		altri	742.701,71	526.662,74		
		<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>10.427.153,10</b>	<b>11.638.954,73</b>		
		<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
		Ratei passivi	20.150,09	20.499,87	E	E
		Risconti passivi	3.649.098,33	8.435.176,58	E	E
1		Contributi agli investimenti	3.648.495,10	8.434.663,29		
a		da altre amministrazioni pubbliche	3.300.756,81	8.434.538,36		
b		da altri soggetti	347.738,29	124,93		
2		Concessioni pluriennali	-	513,29		
3		Altri risconti passivi	603,23			
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>3.669.248,42</b>	<b>8.455.676,45</b>		
		<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>33.849.965,86</b>	<b>33.643.063,41</b>		
		<b>CONTI D'ORDINE</b>				
		1) Impegni su esercizi futuri	-			
		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				
		7) garanzie prestate a altre imprese	2.737,22	2.737,22		
		<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>2.737,22</b>	<b>2.737,22</b>		

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

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016