



**comune di trieste**

ALLEGATO N. 9

**rendiconto della gestione**

**2017**

**conto del patrimonio**



## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)   |  | 2017                    | 2016                    | riferimento<br>art. 2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| <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>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                             |                           |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |  |                         |                         |                             |                           |
| <u>Immobilizzazioni immateriali</u>   |  |                         |                         | BI                          | BI                        |
| Costi di impianto e di ampliamento  |  |                         |                         | BI1                         | BI1                       |
| Costi di ricerca sviluppo e pubblicità  |  |                         | 389.157,38              | BI2                         | BI2                       |
| Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno   |  | 64.249,92               | 167.143,26              | BI3                         | BI3                       |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simile   |  |                         |                         | BI4                         | BI4                       |
| Avviamento  |  |                         |                         | BI5                         | BI5                       |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti  |  |                         | 117.930,26              | BI6                         | BI6                       |
| Altre   |  | 381.833,13              | 387.840,20              | BI7                         | BI7                       |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  |  | <b>446.083,05</b>       | <b>1.062.071,10</b>     |                             |                           |
| <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>   |  |                         |                         |                             |                           |
| <u>Beni demaniali</u>   |  |                         |                         |                             |                           |
| Terreni   |  | 2.104.527,76            | 2.104.527,76            |                             |                           |
| Fabbricati  |  |                         |                         |                             |                           |
| Infrastrutture  |  | 176.307,89              | 176.307,89              |                             |                           |
| Altri beni demaniali  |  | 1.726.403,75            | 1.726.403,75            |                             |                           |
| <u>Altre immobilizzazioni materiali (3)</u>   |  |                         |                         |                             |                           |
| Terreni   |  | 2.135.312,19            | 1.858.579,11            | BII1                        | BII1                      |
| a di cui in leasing finanziario   |  |                         |                         |                             |                           |
| Fabbricati  |  | 859.788.437,15          | 864.893.304,89          |                             |                           |
| a di cui in leasing finanziario   |  |                         |                         |                             |                           |
| Impianti e macchinari   |  | 238.357,66              | 249.165,88              | BII2                        | BII2                      |
| a di cui in leasing finanziario   |  |                         |                         |                             |                           |
| Attrezzature industriali e commerciali  |  | 764.096,84              | 136.635,88              | BII3                        | BII3                      |
| Mezzi di trasporto  |  | 318.091,81              | 410.464,34              |                             |                           |
| Macchine per ufficio e hardware   |  | 301.492,56              | 566.341,97              |                             |                           |
| Mobili e arredi   |  | 756.269,42              | 692.717,99              |                             |                           |
| Infrastrutture  |  | 44.028,03               | 51.060,08               |                             |                           |
| Diritti reali di godimento  |  |                         |                         |                             |                           |
| Altri beni materiali  |  | 821.316.323,08          | 753.461.814,16          |                             |                           |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti  |  | 123.191.020,10          | 116.963.991,23          | BII5                        | BII5                      |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  |  | <b>1.812.860.668,24</b> | <b>1.743.291.314,93</b> |                             |                           |
| <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>   |  |                         |                         |                             |                           |
| <u>Partecipazioni in</u>  |  |                         |                         | BIII1                       | BIII1                     |
| a imprese controllate   |  | 20.727.104,99           | 20.840.482,78           | BIII1a                      | BIII1a                    |
| b imprese partecipate   |  | 915.313,83              | 2.377.213,64            | BIII1b                      | BIII1b                    |
| c altri soggetti  |  | 101.728.617,14          | 104.724.493,70          |                             |                           |
| <u>Crediti verso</u>  |  |                         |                         | BIII2                       | BIII2                     |
| a altre amministrazioni pubbliche   |  | 354.164,91              | 520.831,57              |                             |                           |
| b imprese controllate   |  |                         |                         | BIII2a                      | BIII2a                    |
| c imprese partecipate   |  |                         |                         | BIII2b                      | BIII2b                    |
| d altri soggetti  |  | 36.654.845,13           | 40.967.913,37           | BIII2c BIII2d               | BIII2d                    |
| Altri titoli  |  |                         |                         | BIII3                       |                           |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  |  | <b>160.380.046,00</b>   | <b>169.430.935,06</b>   |                             |                           |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  |  | <b>1.973.686.797,29</b> | <b>1.913.784.321,09</b> | -                           | -                         |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |  |                         |                         |                             |                           |
| <u>Rimanenze</u>  |  |                         |                         | CI                          | CI                        |
| I   |  | 1.012.399,56            | 1.012.832,07            |                             |                           |
| <b>Totale rimanenze</b>   |  | <b>1.012.399,56</b>     | <b>1.012.832,07</b>     |                             |                           |
| <u>Crediti (2)</u>  |  |                         |                         |                             |                           |
| <u>Crediti di natura tributaria</u>   |  |                         |                         |                             |                           |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità  |  |                         |                         |                             |                           |
| b Altri crediti da tributi  |  | 49.136.229,50           | 36.930.441,20           |                             |                           |
| c Crediti da Fondi perequativi  |  |                         |                         |                             |                           |

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) |  | 2017                    | 2016                    | riferimento<br>art. 2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                             | <u>Crediti per trasferimenti e contributi</u>                        |                         |                         |                             |                           |
| a                           | verso amministrazioni pubbliche                                      | 69.683.371,77           | 94.778.287,93           |                             |                           |
| b                           | imprese controllate  |                         |                         | CII2                        | CII2                      |
| c                           | imprese partecipate  |                         |                         | CII3                        | CII3                      |
| d                           | verso altri soggetti   | 914.170,68              | 1.278.394,56            |                             |                           |
|                             | Verso clienti ed utenti  | 27.414.741,53           | 26.371.596,36           | CII1                        | CII1                      |
|                             | <u>Altri Crediti</u>   |                         |                         | CII5                        | CII5                      |
| a                           | verso l'erario   | 358.865,00              | 225.917,00              |                             |                           |
| b                           | per attività svolta per c/terzi                                      | 97.703,40               | 95.774,49               |                             |                           |
| c                           | altri  | 42.789.068,58           | 29.105.192,21           |                             |                           |
|                             | <b>Totale crediti</b>  | <b>190.394.150,46</b>   | <b>188.785.603,75</b>   |                             |                           |
| III                         | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>        |                         |                         |                             |                           |
|                             | Partecipazioni   |                         |                         | CIII1,2,3,4,5               | CIII1,2,3                 |
|                             | Altri titoli   |                         |                         | CIII6                       | CIII5                     |
|                             | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                             |                           |
| IV                          | <u>Disponibilità liquide</u>   |                         |                         |                             |                           |
|                             | <u>Conto di tesoreria</u>  |                         |                         |                             |                           |
| a                           | Istituto tesoriere   | 129.319.128,90          | 134.032.869,30          |                             | CIV1a                     |
| b                           | presso Banca d'Italia  |                         |                         |                             |                           |
|                             | Altri depositi bancari e postali                                     | 13.425.214,86           | 17.453.960,94           | CIV1                        | CIV1b e CIV1c             |
|                             | Denaro e valori in cassa   |                         | 515,28                  | CIV2 e CIV3                 | CIV2 e CIV3               |
|                             | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           |                         |                         |                             |                           |
|                             | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>142.744.343,76</b>   | <b>151.487.345,52</b>   |                             |                           |
|                             | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>334.150.893,78</b>   | <b>341.285.781,34</b>   |                             |                           |
|                             | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                         |                         |                             |                           |
|                             | Ratei attivi   |                         |                         | D                           | D                         |
|                             | Risconti attivi  | 277.949,62              | 434.784,48              | D                           | D                         |
|                             | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>277.949,62</b>       | <b>434.784,48</b>       |                             |                           |
|                             | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>2.308.115.640,69</b> | <b>2.255.504.886,91</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 - PASSIVO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                              |   | 2017                    | 2016                    | riferimento<br>art. 2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95   |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                |   |                         |                         |                             |                             |
| I   | Fondo di dotazione  | 813.445.037,74          | 978.172.160,25          | AI                          | AI                          |
| II  | Riserve   | 685.935.958,52          | 482.621.562,21          |                             |                             |
| a   | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>  | 516.740.547,86          | 479.220.378,91          | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII |
| b   | <i>da capitale</i>  |                         |                         | AII, AIII                   | AII, AIII                   |
| c   | <i>da permessi di costruire</i>   | 3.401.183,30            | 3.401.183,30            |                             |                             |
| d   | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 164.727.122,51          |                         |                             |                             |
| e   | <i>altre riserve indisponibili</i>  | 1.067.104,85            |                         |                             |                             |
| III   | Risultato economico dell'esercizio  | 118.309.235,32          | 37.520.168,95           | AIX                         | AIX                         |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                        |   | <b>1.617.690.231,58</b> | <b>1.498.313.891,41</b> |                             |                             |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                       |   |                         |                         |                             |                             |
| 1   | Per trattamento di quiescenza   |                         |                         | B1                          | B1                          |
| 2   | Per imposte   |                         |                         | B2                          | B2                          |
| 3   | Altri   | 65.384.348,40           | 62.864.125,26           | B3                          | B3                          |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                   |   | <b>65.384.348,40</b>    | <b>62.864.125,26</b>    |                             |                             |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                           |   |                         |                         | C                           | C                           |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                  |   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                             |                             |
| <b>D) DEBITI (1)</b>                                      |   |                         |                         |                             |                             |
| 1   | Debiti da finanziamento   | 147.186.752,39          | 169.361.322,86          |                             |                             |
| a   | <i>prestiti obbligazionari</i>  | 23.653.280,24           | 27.927.734,14           | D1e D2                      | D1                          |
| b   | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>   | 2.400.000,00            | 415.407,30              |                             |                             |
| c   | <i>verso banche e tesoriere</i>   |                         |                         | D4                          | D3 e D4                     |
| d   | <i>verso altri finanziatori</i>   | 121.133.472,15          | 141.018.181,42          | D5                          |                             |
| 2   | Debiti verso fornitori  | 40.356.663,79           | 51.164.788,62           | D7                          | D6                          |
| 3   | Acconti   |                         |                         | D6                          | D5                          |
| 4   | Debiti per trasferimenti e contributi   | 16.625.000,56           | 16.112.463,54           |                             |                             |
| a   | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>   |                         |                         |                             |                             |
| b   | <i>altre amministrazioni pubbliche</i>  | 5.083.631,64            | 4.534.398,87            |                             |                             |
| c   | <i>imprese controllate</i>  |                         |                         | D9                          | D8                          |
| d   | <i>imprese partecipate</i>  |                         |                         | D10                         | D9                          |
| e   | <i>altri soggetti</i>   | 11.541.368,92           | 11.578.064,67           |                             |                             |
| 5   | Altri debiti  | 95.326.692,54           | 125.638.172,38          | D12,D13,D14                 | D11,D12,D13                 |
| a   | <i>tributari</i>  | 25.941.661,17           | 30.274.528,27           |                             |                             |
| b   | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>   | 578.420,86              | 522.855,66              |                             |                             |
| c   | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>  |                         |                         |                             |                             |
| d   | <i>altri</i>  | 68.806.610,51           | 94.840.788,45           |                             |                             |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                  |   | <b>299.495.109,28</b>   | <b>362.276.747,40</b>   |                             |                             |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |   |                         |                         |                             |                             |
| I   | Ratei passivi   | 3.683.374,65            |                         | E                           | E                           |
| II  | Risconti passivi  | 321.862.576,78          | 332.050.122,84          | E                           | E                           |
| 1   | Contributi agli investimenti  | 311.556.328,07          | 320.616.712,49          |                             |                             |
| a   | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>   | 283.970.765,43          | 300.135.202,31          |                             |                             |
| b   | <i>da altri soggetti</i>  | 27.585.562,64           | 20.481.510,18           |                             |                             |
| 2   | Concessioni pluriennali   |                         |                         |                             |                             |
| 3   | Altri risconti passivi  | 10.306.248,71           | 11.433.410,35           |                             |                             |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                        |   | <b>325.545.951,43</b>   | <b>332.050.122,84</b>   |                             |                             |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                     |   | <b>2.308.115.640,69</b> | <b>2.255.504.886,91</b> | -                           | -                           |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                     |   |                         |                         |                             |                             |
|   | 1) Impegni su esercizi futuri   | 55.703.631,91           | 31.411.440,56           |                             |                             |
|   | 5) Beni di terzi in uso   | 18.185.720,14           | 18.929.691,04           |                             |                             |
|   | 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   |                         |                         |                             |                             |

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2017                 | 2016                 | riferimento  | riferimento |
|------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|-------------|
|                              |                      |                      | art. 2425 cc | DM 26/4/95  |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b> | <b>73.889.352,05</b> | <b>50.341.131,60</b> | -            | -           |

(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)