

REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA – VALLÉE D'AOSTE

BILANCIO CONSOLIDATO PER
L'ESERCIZIO 2017



BILANCIO CONSOLIDATO 2017 REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2017 | 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 | 0 | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0 | | |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | 4.425 | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0 | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 5.348.744 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 1.547.395 | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 223.671.368 | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 3.188.696 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 7.887.886 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 241.648.513 | | |
| II | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | |
| 1 | Beni demaniali | 541.651.923 | | |
| 1.1 | Terreni | 577.488 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 119.577.740 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 229.050.439 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 192.446.257 | | |
| III | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 1.313.377.694 | | |
| 2.1 | Terreni | 104.735.333 | BI1 | BI1 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | | |
| 2.2 | Fabbricati | 446.357.750 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 263.049.020 | BI2 | BI2 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0 | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 4.327.398 | BI3 | BI3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 2.306.935 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 2.828.053 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 7.536.464 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 481.472.753 | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 763.988 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 61.829.696 | BI5 | BI5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 1.916.859.313 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 338.202.843 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | 304.298.189 | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 33.624.533 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 280.121 | | |
| 2 | Crediti verso | 1.229.179.000 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 0 | | |
| b | imprese controllate | 33.571.472 | BIII2a | BIII2a |
| di cui entro 12 mesi | | 3.291.588 | | |
| c | imprese partecipate | 0 | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 1.195.607.529 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| di cui entro 12 mesi | | 59.743.163 | | |
| 3 | Altri titoli | 25.589.733 | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 1.592.971.577 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 3.751.479.403 | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|---------------|---------------|
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I | Rimanenze | 4.745.790 | CI | CI |
| | Totale | 4.745.790 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 62.432.984 | | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | 0 | | |
| b | <i>Altri crediti da tributi di cui oltre 12 mesi</i> | 62.432.984 | | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | 17.289.556 | | |
| | | 0 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 49.163.759 | | |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 37.686.572 | | |
| b | <i>imprese controllate</i> | 0 | | CI12 |
| c | <i>imprese partecipate</i> | 0 | CI13 | CI13 |
| d | <i>verso altri soggetti</i> | 11.477.188 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti di cui oltre 12 mesi | 399.209.475 | CI11 | CI11 |
| | | 1.512.050 | | |
| 4 | Altri Crediti | 213.408.380 | CI15 | CI15 |
| a | <i>verso l'erario di cui oltre 12 mesi</i> | 10.938.275 | | |
| | | 4.117.559 | | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 36.878.532 | | |
| c | <i>altri di cui oltre 12 mesi</i> | 165.591.573 | | |
| | | 98.553.600 | | |
| | Totale crediti | 724.214.599 | | |
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | |
| 1 | partecipazioni | 4.825 | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | altri titoli | 64.377.829 | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 64.382.654 | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 266.771.353 | | |
| a | <i>Istituto tesoriere</i> | 264.844.936 | | CIV1a |
| b | <i>presso Banca d'Italia</i> | 1.926.417 | | CIV1b e CIV1c |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 584.770.620 | CIV1 | CIV2 e CIV3 |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 5.749.828 | CIV2 e CIV3 | |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0 | | |
| | Totale disponibilità liquide | 857.291.801 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 1.650.634.844 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | |
| 1 | Ratei attivi | 681.353 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 21.151.445 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 21.832.798 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 5.423.947.045 | | |

(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

BILANCIO CONSOLIDATO 2017 REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | 2017 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 2.136.887.855 | AI | AI |
| II | Riserve | 1.009.807.732 | | |
| | a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 461.203.915 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| | b <i>da capitale</i> | 5.040.635 | AII, AIII | AII, AIII |
| | c <i>da permessi di costruire</i> | 0 | | |
| | d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i> | | | |
| | e <i>indisponibili e per i beni culturali</i> | 543.557.054 | | |
| | <i>altre riserve indisponibili</i> | 6.127 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 83.663.751 | AIX | AIX |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | | | | |
| | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 3.230.359.338 | | |
| | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 15.945.428 | | |
| | Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 1.895.737 | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾ | 3.230.359.338 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | 0 | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 53.755.406 | B2 | B2 |
| 3 | altri | 68.891.362 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 122.646.768 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 25.390.074 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 25.390.074 | | |
| D) DEBITI ⁽¹⁾ | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 1.367.290.072 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 577.207.623 | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 3.607.471 | | |
| c | verso banche e tesoriere | 776.406.219 | D4 | D3 e D4 |
| | di cui oltre 12 mesi | 174.865.009 | | |
| d | verso altri finanziatori | 10.068.759 | D5 | |
| | di cui oltre 12 mesi | 0 | | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 221.236.414 | D7 | D6 |
| | di cui oltre 12 mesi | 231.771 | | |
| 3 | Acconti | 5.324.914 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 137.343.739 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0 | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 119.189.601 | | |
| c | imprese controllate | 8.906.626 | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 29.040 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 9.218.472 | | |
| 5 | altri debiti | 84.715.445 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | <i>tributari</i> | 21.913.406 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 16.997.180 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i> | 0 | | |
| d | <i>altri</i> | 45.804.860 | | |
| | <i>di cui oltre 12 mesi</i> | 617.545 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 1.815.910.584 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | |
| | Ratei passivi | 1.169.471 | E | E |
| | Risconti passivi | 228.470.811 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 14.269.819 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 14.269.819 | | |
| b | da altri soggetti | 0 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 941.531 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 213.259.460 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 229.640.281 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 5.423.947.045 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 936.658.159 | | |
| | 2) beni di terzi in uso | 1.787.248 | | |
| | 3) beni dati in uso a terzi | 5.694.493 | | |
| | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0 | | |
| | 5) garanzie prestate a imprese controllate | 228.142.000 | | |
| | 6) garanzie prestate a imprese partecipate | 0 | | |
| | 7) garanzie prestate a altre imprese | 8.526.451 | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 1.180.808.352 | | |

(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)

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

BILANCIO CONSOLIDATO 2017 REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2017 | riferimento | riferimento |
|--|--|----------------------|-------------|-------------|
| | | | art.2425 cc | DM 26/4/95 |
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 1.123.991.646 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 0 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 76.360.183 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 40.932.093 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 126.797 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 35.301.294 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 880.478.576 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9.056.113 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 74.230 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 871.348.234 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 641.331 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 20.652.191 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 117.429.133 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 2.219.553.062 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 630.950.453 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 179.879.515 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 9.036.366 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 749.011.155 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 720.456.759 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 23.124.017 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | 5.430.378 | | |
| 13 | Personale | 342.596.741 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 90.278.544 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 3.739.281 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 83.095.947 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | 582 | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 3.442.734 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 151.017 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 10.771.272 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 8.618.111 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 83.437.372 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 2.104.730.546 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 114.822.515 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 4.698.742 | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | 0 | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | 4.673.766 | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | 24.976 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 21.487.201 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 26.185.943 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 27.333.424 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 25.713.024 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 1.620.400 | | |
| Totale oneri finanziari | | 27.333.424 | | |
| totale (C) | | -1.147.481 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 5.835.855 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 14.085.305 | D19 | D19 |
| totale (D) | | -8.249.450 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | 23.630.267 | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 0 | | |
| b | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 0 | | |
| c | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 22.645.511 | | E20b |
| d | <i>Altri proventi straordinari</i> | 661.119 | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 323.637 | | |
| totale proventi | | 23.630.267 | | |
| <i>Oneri straordinari</i> | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | 2.739.438 | E21 | E21 |
| a | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 1.669.515 | | |
| b | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 1.040.378 | | E21b |
| c | <i>Altri oneri straordinari</i> | 0 | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | 29.545 | | E21d |
| totale oneri | | 2.739.438 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | 20.890.829 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | | 126.316.412 | | |
| 26 | Imposte (*) | 42.652.661 | 22 | 22 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | | 83.663.751 | | |
| 27 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | 1.895.737 | 23 | 23 |
| 28 | | | | |