ALLEGATO 1

Regione Toscana

Giunta Regionale

BILANCIO CONSOLIDATO
al
31.12.2017

Regione Toscana

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2017	2016	Riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/495
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	**Proventi da tributi**	**8.344.815.328,59**	**8.091.923.182,76**		
2	**Proventi da fondi perequativi**	**148.655.065,82**	**432.868.526,31**		
3	**Proventi da trasferimenti e contributi**	**709.336.186,32**	**842.132.886,10**		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	*480.113.284,79*	*492.526.448,34*		A5c
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	*3.691.219,74*	*3.057.138,28*		E20c
c	*Contributi agli investimenti*	*225.531.681,79*	*346.549.299,48*		
4	**Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici**	**75.263.163,20**	**81.703.363,00**	**A1**	**A1a**
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	*19.794.577,60*	*45.989.737,30*		
b	*Ricavi della vendita di beni*	*1.093.146,68*	*48.639,11*		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	*54.375.438,92*	*35.664.986,59*		
5	**Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)**	- *579.998,00*	-	A2	A2
6	**Variazione dei lavori in corso su ordinazione**	- *53.101,00*	-	A3	A3
7	**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**	-	-	A4	A4
8	**Altri ricavi e proventi diversi**	**60.744.109,51**	**25.121.365,31**	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	**9.338.180.754,44**	**9.473.749.323,48**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	**Acquisto di materie prime e/o beni di consumo**	**21.370.250,03**	**14.906.471,57**	B6	B6
10	**Prestazioni di servizi**	**451.825.549,58**	**420.699.530,10**	B7	B7
11	**Utilizzo beni di terzi**	**6.157.870,23**	**3.407.902,12**	B8	B8
12	**Trasferimenti e contributi**	**8.159.329.166,46**	**8.332.775.133,64**		
a	*Trasferimenti correnti*	*7.848.695.090,86*	*7.925.615.888,85*		
b	*Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.*	*246.896.481,40*	*334.014.653,54*		
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*	*63.737.594,20*	*73.144.591,25*		
13	**Personale**	**236.936.884,22**	**178.420.101,99**	B9	B9
14	**Ammortamenti e svalutazioni**	**71.918.031,96**	**27.548.002,81**	**B10**	**B10**
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	*16.022.813,90*	*14.533.740,76*	B10a	B10a
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	*16.089.164,59*	*11.632.785,64*	B10b	B10b
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	-	-	B10c	B10c
d	*Svalutazione dei crediti*	*39.806.053,47*	*1.381.476,41*	B10d	B10d
15	**Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)**	**80.778,34**	**950,00**	B11	B11
16	**Accantonamenti per rischi**	**15.184.305,26**	**27.801.140,12**	B12	B12
17	**Altri accantonamenti**	**1.259.166,48**	**125.423.612,07**	B13	B13
18	**Oneri diversi di gestione**	**60.275.213,75**	**74.855.201,20**	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	**9.024.337.216,31**	**9.205.838.045,62**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**313.843.538,13**	**267.911.277,86**		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	**Proventi da partecipazioni**	**466.105,79**	**834.622,07**	C15	C15
a	*da società controllate*	-	-		
b	*da società partecipate*	466.105,79	396.844,90		
c	*da altri soggetti*	-	437.777,17		
20	**Altri proventi finanziari**	**7.779.753,90**	**5.025.981,05**	C16	C16
	Totale proventi finanziari	**8.245.859,69**	**5.860.603,12**		
	Oneri finanziari				
21	**Interessi ed altri oneri finanziari**	**70.766.158,79**	**64.249.185,07**	**C17**	**C17**
a	*Interessi passivi*	*70.763.635,62*	*64.249.185,07*		
b	*Altri oneri finanziari*	*2.523,17*	-		
	Totale oneri finanziari	**70.766.158,79**	**64.249.185,07**		
	totale (C)	**- 62.520.299,10**	**- 58.388.581,95**		

Regione Toscana

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2017	2016	Riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/495
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	**Rivalutazioni**	**161.180,20**	**66.628,27**	D18	D18
23	**Svalutazioni**	**8.867.395,14**	**16.865.070,33**	D19	D19
	totale (D)	**- 8.706.214,94**	**- 16.798.442,06**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	***Proventi straordinari***	**416.222.073,07**	**413.246.251,27**	**E20**	**E20**
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*	1.442,10	2.554.529,45		
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*	412.209.173,85	398.394.282,97		E20b
d	*Plusvalenze patrimoniali*	1.587.906,50	860.704,16		E20c
e	*Altri proventi straordinari*	2.423.550,62	11.436.734,69		
	totale proventi	**416.222.073,07**	**413.246.251,27**		
25	***Oneri straordinari***	**365.583.027,91**	**114.266.390,47**	**E21**	**E21**
a	*Trasferimenti in conto capitale*	60.000.000,00	-		
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*	287.290.240,52	103.190.657,01		E21b
c	*Minusvalenze patrimoniali*	18.286.609,37	11.023.342,87		E21a
d	*Altri oneri straordinari*	6.178,02	52.390,59		E21d
	totale oneri	**365.583.027,91**	**114.266.390,47**		
	Totale (E) (E20-E21)	**50.639.045,16**	**298.979.860,80**		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	**293.256.069,25**	**491.704.114,65**		
26	Imposte (*)	16.523.467,12	13.005.444,66	22	22
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)**	**276.732.602,13**	**478.698.669,99**	23	23
28	**Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi**	-	-		

Regione Toscana

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI				
1		***DOTAZIONE***	-	-	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	**-**	**-**		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1		costi di impianto e di ampliamento	23.719,00	-	BI1	BI1
2		costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3		diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	28.945.304,17	35.466.308,02	BI3	BI3
4		concessioni, licenze, marchi e diritti simile	693.756,33	80.977,14	BI4	BI4
5		avviamento	-	-	BI5	BI5
6		immobilizzazioni in corso ed acconti	5.889.898,51	7.362.734,53	BI6	BI6
9		altre	19.149.292,50	13.185.421,23	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	**54.701.970,51**	**56.095.440,92**		
		Immobilizzazioni materiali (3)				
II	**1**	**Beni demaniali**	**185.616.738,52**	**25.135.310,06**		
	1.1	Terreni	65.860.464,54	21.496.066,82		
	1.2	Fabbricati	99.714,49	59.019,88		
	1.3	Infrastrutture	2.304.692,95	1.540.030,09		
	1.9	Altri beni demaniali	117.351.866,54	2.040.193,27		
III	**2**	**Altre immobilizzazioni materiali**	**721.130.012,60**	**710.306.781,09**		
	2.1	Terreni	123.674.275,21	104.884.032,81	BII1	BII1
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
	2.2	Fabbricati	501.347.039,18	432.302.544,16		
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
	2.3	Impianti e macchinari	3.883.364,10	1.955.968,03	BII2	BII2
	a	*di cui in leasing finanziario*	-	-		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.212.941,37	2.404.549,85	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	37.505.270,31	39.515.819,58		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.691.527,28	4.031.465,23		
	2.7	Mobili e arredi	2.990.502,50	2.723.136,77		
	2.8	Infrastrutture	33.370.358,54	3.576.764,13		
	2.99	Altri beni materiali	7.454.734,11	118.912.500,53		
	3	**Immobilizzazioni in corso ed acconti**	**28.945.363,52**	**14.398.671,53**	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	**935.692.114,64**	**749.840.762,68**		
IV		Immobilizzazioni Finanziarie				
	1	**Partecipazioni in**	**158.150.909,40**	**217.599.733,59**	BIII1	BIII1
	a	*imprese controllate*	129.776.157,20	187.201.526,82	BIII1a	BIII1a
	b	*imprese partecipate*	13.827.459,70	14.293.260,66	BIII1b	BIII1b
	c	*altri soggetti*	14.547.292,50	16.104.946,11		
	2	**Crediti verso**	**154.116.393,51**	**176.440.396,25**	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	1.705.467,35	19.607.253,50		
	b	*imprese controllate*	55.936.615,26	59.397.020,37	BIII2a	BIII2a
	c	*imprese partecipate*	-	-	BIII2b	BIII2b
	d	*altri soggetti*	96.474.310,90	97.436.122,38	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	**Altri titoli**	**15.701.457,35**	**9.153.738,28**	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	**327.968.760,26**	**403.193.868,12**		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**1.318.362.845,41**	**1.209.130.071,72**		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		Rimanenze	1.120.683,89	59.207,23	CI	CI
		Totale	**1.120.683,89**	**59.207,23**		
II		Crediti				
	1	**Crediti di natura tributaria**	**3.980.999.739,99**	**4.488.787.020,20**		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*	2.732.584.981,39	2.969.439.284,20		
	b	*Altri crediti da tributi*	484.308.993,24	468.822.275,68		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*	764.105.765,36	1.050.525.460,32		
	2	**Crediti per trasferimenti e contributi**	**1.133.078.087,06**	**1.241.839.285,19**		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	890.406.315,03	901.587.696,33		
	b	*imprese controllate*	-	-		CII2
	c	*imprese partecipate*	30.000,00	-	CII3	CII3
	d	*verso altri soggetti*	242.641.772,03	340.251.588,86		
	3	**Verso clienti ed utenti**	**11.051.532,60**	**22.245.236,21**	CII1	CII1
	4	**Altri Crediti**	**414.358.504,84**	**728.387.255,06**	CII5	CII5
	a	*verso l'erario*	7.833.726,45	9.316.225,85		
	b	*per attività svolta per c/terzi*	1.464.795,76	373.647,42		
	c	*altri*	405.059.982,63	718.697.381,79		
		Totale crediti	**5.539.487.864,49**	**6.481.258.796,66**		
III		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
	1	partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	**Conto di tesoreria**	**427.359.359,92**	**251.448.219,46**		
	a	*Istituto tesoriere*	282.104.666,33	251.448.219,46		CIV1a
	b	*presso Banca d'Italia*	145.254.693,59	-		
	2	**Altri depositi bancari e postali**	**91.533.722,49**	**17.293.208,75**	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	**Denaro e valori in cassa**	**168.300,76**	**78.155,75**	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	**Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente**	**-**	**-**		
		Totale disponibilità liquide	**519.061.383,17**	**268.819.583,96**		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**6.059.669.931,55**	**6.750.078.380,62**		

Regione Toscana

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	2.234,33	102.714,92	D	D
2	Risconti attivi	9.284.221,63	8.873.876,27	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	**9.286.455,96**	**8.976.591,19**		
	TOTALE DELL'ATTIVO	**7.387.319.232,92**	**7.968.244.250,76**		

Regione Toscana

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
I		**Fondo di dotazione**	**-3.347.543.350,18**	**-3.101.825.995,33**	AI	AI
II		**Riserve**	**898.306.027,30**	**398.554,31**		
					AIV, AV, AVI, AVII,	AIV, AV, AVI, AVII,
	a	*da risultato economico di esercizi precedenti*	*89.409.015,89*	*0,00*	AVII	AVII
	b	*da capitale*	*2.422.020,56*	*398.554,31*	AII, AIII	AII, AIII
	c	*da permessi di costruire*	*0,00*	*0,00*		
	d	*riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali*	*804.874.209,44*			
	e	*altre riserve indisponibili*	*1.600.781,41*			
III		**Risultato economico dell'esercizio**	***276.732.602,13***	***478.698.669,99***	AIX	AIX
		Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	**-2.172.504.720,75**	**-2.622.728.771,03**		
		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	903.979,18	0,00		
		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	903.979,18	0,00		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3)	**-2.172.504.720,75**	**-2.622.728.771,03**		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza	416.793,06	430.367,02	B1	B1
	2	per imposte	2.298.265,24	6.628.684,62	B2	B2
	3	altri	53.542.796,96	52.725.821,60	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	3.814.200,08	0,00		
				59.784.873,24		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	**60.072.055,34**			
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.360.496,38	669.303,46	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	**4.360.496,38**	**669.303,46**		
		D) DEBITI (1)				
	1	**Debiti da finanziamento**	**4.717.647.186,88**	**4.662.884.210,90**		
	a	*prestiti obbligazionari*	*282.731.028,30*	*318.385.594,71*	D1e D2	D1
	b	*v/ altre amministrazioni pubbliche*	*3.616.912.956,04*	*3.619.439.869,69*		
	c	*verso banche e tesoriere*	*551.860,30*	*0,00*	D4	D3 e D4
	d	*verso altri finanziatori*	*817.451.342,24*	*725.058.746,50*	D5	
	2	**Debiti verso fornitori**	**18.277.162,09**	**10.571.261,42**	D7	D6
	3	**Acconti**	**51.235,00**	**234.585,00**	D6	D5
	4	**Debiti per trasferimenti e contributi**	**1.583.442.634,80**	**2.102.072.736,68**		
	a	*enti finanziati dal servizio sanitario nazionale*	*0,00*	*0,00*		
	b	*altre amministrazioni pubbliche*	*1.482.504.203,77*	*1.946.055.790,77*		
	c	*imprese controllate*	*320.000,00*	*43.043.165,77*	D9	D8
	d	*imprese partecipate*	*7.606.216,60*	*3.530.830,28*	D10	D9
	e	*altri soggetti*	*93.012.214,43*	*109.442.949,86*		
	5	**altri debiti**	**2.177.987.710,45**	**2.731.150.446,50**	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	*tributari*	*123.772.272,52*	*103.312.437,46*		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*	*8.985.209,89*	*6.470.772,22*		
	c	*per attività svolta per c/terzi (2)*	*28.018.624,58*	*0,00*		
	d	*altri*	*2.017.211.603,46*	*2.621.367.236,82*		
		TOTALE DEBITI (D)	**8.497.405.929,22**	**9.506.913.240,50**		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		**Ratei passivi**	**34.507.699,48**	**6.752.719,18**	E	E
II		Risconti passivi	963.477.773,25	1.016.852.885,41	E	E
	1	**Contributi agli investimenti**	**76.273.371,18**	**103.195.776,99**		
	a	*da altre amministrazioni pubbliche*	*68.857.729,12*	*101.087.675,58*		
	b	*da altri soggetti*	*7.415.642,06*	*2.108.101,41*		
	2	**Concessioni pluriennali**	**0,00**	**0,00**		
	3	**Altri risconti passivi**	**887.204.402,07**	**913.657.108,42**		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	**997.985.472,73**	**1.023.605.604,59**		
		TOTALE DEL PASSIVO	**7.387.319.232,92**	**7.968.244.250,76**		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	374.213,09	0,00		
		2) beni di terzi in uso (Regione Toscana)	10.574,31	0,00		
		3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	457.186.731,24	0,00		
		5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	6.000.000,00	9.000.000,00		
		7) garanzie prestate a altre imprese	7.215.244,91	489.545.133,14		
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**470.786.763,55**	**498.545.133,14**		