

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.549.198,44	5.475.695,27		
2	Proventi da fondi perequativi	1.571.045,28	1.608.218,85		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.448.150,40	2.697.215,14		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.774.938,61	1.787.878,17		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	673.211,79	909.336,97		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.921.567,23	2.588.205,38	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.215.977,68	1.147.333,13		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	100.200,87	52.585,57		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.605.388,68	1.388.286,68		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	64,14	85,46	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1,31		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	605.647,18	527.452,54	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		13.095.673,98	12.896.872,64		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	131.165,13	180.524,98	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.238.977,76	6.739.722,27	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	48.762,97	53.381,64	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.907.611,64	2.126.961,94		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.888.440,62	2.096.258,43		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	9.737,20	17.224,55		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	9.433,82	13.478,96		
13	Personale	2.474.648,44	2.519.544,81	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.813.994,68	1.778.630,45	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	48.193,09	15.837,73	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.765.801,59	1.762.783,39	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	9,33	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	14.244,24	2.935,77	B12	B12
17	Altri accantonamenti	18.400,00	6.900,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	271.791,26	275.940,10	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		12.919.596,12	13.684.541,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		176.077,86	- 787.669,32		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	287.593,57	260.924,55	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>	287.572,69	260.903,58		
c	<i>da altri soggetti</i>	20,88	20,97		
20	Altri proventi finanziari	1.170,37	189,28	C16	C16
Totale proventi finanziari		288.763,94	261.113,83		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	66.609,90	74.508,22	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	63.152,56	53.445,08		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	3.457,34	21.063,14		
Totale oneri finanziari		66.609,90	74.508,22		
totale (C)		222.154,04	186.605,61		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	13,32	342,23	D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
totale (D)		13,32	342,23		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	552.617,53	469.748,42	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	16.400,00		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	511.240,87	380.088,71		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	41.376,66	73.259,71		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
totale proventi		552.617,53	469.748,42		
25	Oneri straordinari	402.120,90	525.844,28	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	352.764,09	496.426,37		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	49.356,81	29.417,91		E21d
totale oneri		402.120,90	525.844,28		
Totale (E) (E20-E21)		150.496,63	- 56.095,86		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		548.741,85	- 656.817,34		
26	Imposte (*)	174.413,89	177.245,18	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	374.327,96	- 834.062,52	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	374.327,96	- 834.062,52		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				
1	costi di impianto e di ampliamento	788,28	658,35	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	343,46	317,16	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	40.824,55	46.480,31	BI3	BI3
5	avviamento	0,68	2,08	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	44.925,11	36.531,55	BI5	BI5
9	altre	107.122,26	129.389,60	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	194.004,34	213.379,05	BI7	BI7
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	16.994.598,90	26.329.701,38		
1.1	Terreni	156.513,12	156.513,12		
1.2	Fabbricati	2.028.413,40			
1.3	Infrastrutture	14.809.672,38	24.069.161,99		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	2.104.026,27		
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	37.673.785,47	28.574.960,79		
2.1	Terreni	4.024.630,20	3.990.852,36	BII1	BII1
2.2	Fabbricati	32.478.544,32	23.322.393,76		
2.3	Impianti e macchinari	522.286,93	564.619,88	BII2	BII2
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	344.694,39	390.799,38	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	37.730,96	58.369,09		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.853,21	3.497,53		
2.7	Mobili e arredi	79.214,67	69.158,46		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	184.830,79	175.270,33		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.918.574,01	997.046,10	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	56.586.958,38	55.901.708,27		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.425.260,03	4.099.615,40	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	51.746,53	51.838,84	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	4.180.506,28	3.854.786,77	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	193.007,22	192.989,79		
2	Crediti verso	1.200,40	384,41	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	imprese controllate	816,00		BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	384,40	384,41	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	2.572,00	2.572,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	4.429.032,43	4.102.571,81		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	61.209.995,15	60.217.659,13		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	6.898,64	6.834,50	CI	CI
	Totale	6.898,64	6.834,50		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	69.028,94	105.080,24		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi	69.028,94	105.080,24		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.214.614,60	771.499,64		
a	verso amministrazioni pubbliche	947.998,02	575.091,61		
b	imprese controllate	2.016,92	1.743,93	CI2	CI2
c	imprese partecipate	264.599,66	193.632,78	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	0,00	1.031,32		
3	Verso clienti ed utenti	911.152,64	783.539,14	CI1	CI1
4	Altri Crediti	2.330.542,02	2.216.551,57	CI5	CI5
a	verso l'erario	6.640,22	5.573,34		
b	per attività svolta per c/terzi				
c	altri	2.323.901,80	2.210.978,23		
	Totale crediti	4.525.338,20	3.876.670,59		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni			CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	13.600,00	27.191,79	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	13.600,00	27.191,79		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	7.048.035,22	7.513.791,74		
a	Istituto tesoriere presso Banca d'Italia	7.048.035,22	7.513.791,74		CIV1a
2	Altri depositi bancari e postali	26.924,83	17.469,37	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	178.808,74	124.063,99	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	7.253.768,79	7.655.325,10		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.799.605,63	11.566.021,98		
1	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	5.821,75	62,88	D	D
2	Risconti attivi	33.540,63	25.582,21	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	39.362,38	25.645,09		
	TOTALE DELL'ATTIVO	73.048.963,16	71.809.326,20		

(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 CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	823.164,08	823.164,08	AI	AI
II	Riserve	55.068.262,05	54.349.221,22		
b	da capitale	360.185,87	480.925,00	AI, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.206.325,13	2.672.159,14		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	52.069.647,65	50.237.974,34		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.432.103,40	958.162,74		
f	<i>altre riserve disponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	374.327,96	-834.062,52	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.505.970,03	2.504.823,15	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili				
Totale Patrimonio netto di gruppo		57.771.724,12	56.843.145,93		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾		57.771.724,12	56.843.145,93		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	1.464,67	3.638,90	B1	B1
2	per imposte	11.560,00	5.668,48	B2	B2
3	altri	425.218,72	390.636,96	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		438.243,39	399.944,34		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		33.710,24	32.676,12	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		33.710,24	32.676,12		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	1.531.431,64	1.709.057,00		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	529.316,45	575.679,01	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.002.115,19	1.133.377,99	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.475.493,12	2.976.358,39	D7	D6
3	Accounti	87,44	30,13	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	916.082,27	1.042.769,05		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	214.781,50	290.790,18		
c	imprese controllate	33,97	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	180.546,87	178.401,07	D10	D9
e	altri soggetti	520.719,93	573.577,80		
5	altri debiti	676.459,97	669.314,72	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	243.695,48	184.990,85		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	5.978,00	12.290,35		
c	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	0,00	524,09		
d	<i>altri</i>	426.786,49	471.509,43		
TOTALE DEBITI (D)		6.599.554,44	6.397.529,29		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	8.673,60	3.205,49	E	E
II	Risconti passivi	54.172,62	8.132.825,03	E	E
1	Contributi agli investimenti	8.142.837,80	8.085.513,75		
a	da altre amministrazioni pubbliche	8.142.837,80	8.085.513,75		
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali	46,95			
3	Altri risconti passivi	0,00	47.311,28		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		8.205.730,97	8.136.030,52		
TOTALE DEL PASSIVO		73.048.963,16	71.809.326,20		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	2.288.358,59	2.528.582,56		
2)	beni di terzi in uso				
3)	beni dati in uso a terzi				
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	22.142,78	22.142,78		
5)	garanzie prestate a imprese controllate				
6)	garanzie prestate a imprese partecipate				
7)	garanzie prestate a altre imprese	221.132,60	221.131,87		
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.531.633,97	2.771.857,21		

(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