

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	5.761.891,11	6.011.989,67		
2	Proventi da fondi perequativi	1.084.735,45	1.116.624,14		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.643.503,26	3.180.959,96		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.620.652,47	3.156.722,79		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	16.482,86	24.237,17		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	6.367,93	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	41.625.161,52	38.365.261,99	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.830.960,40	3.362.748,82		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	34.598.486,00	3.500,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	4.195.715,12	34.999.013,17		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-144,73	251,87	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	528.729,02	5.211,51	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.050.891,21	2.307.632,52	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione (A)		52.694.766,84	50.987.931,66		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.719.107,22	2.300.117,88	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	15.527.353,30	15.367.848,31	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	3.539.030,35	2.578.077,15	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.290.146,02	1.468.349,15		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.200.449,71	1.290.319,70		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	88.790,38	177.105,68		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	905,93	923,77		
13	Personale	21.281.423,60	18.935.427,43	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	9.159.427,20	5.114.407,81	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	312.442,44	251.956,68	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	5.072.986,04	4.738.528,16	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	257,19	288,81	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	3.773.741,53	123.634,16	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-4.418,06	3.880,12	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	228.309,63	124.834,81	B12	B12
17	Altri accantonamenti	39.014,16	249.952,77	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.046.880,87	1.452.406,28	B14	B14
totale componenti negativi della gestione (B)		54.826.274,29	47.595.301,71		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-2.131.507,45	3.392.629,95		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	381.472,50	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	381.472,50	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	55.599,48	17.112,78	C16	C16
Totale proventi finanziari		437.071,98	17.112,78		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	44.482,62	35.382,79	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	41.540,26	29.887,71		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	2.942,36	5.495,08		
Totale oneri finanziari		44.482,62	35.382,79		
totale proventi ed oneri finanziari (C)		392.589,36	-18.270,01		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	294.019,55	1.212.001,76	D18	D18
23	Svalutazioni	441,56	559.513,97	D19	D19
totale rettifiche (D)		293.577,99	652.487,79		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	2.068.684,91	770.001,61	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	79.310,86	18.281,01		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	359.483,79	328.604,30		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	8.466,70	1.675,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.621.423,56	421.441,30		
totale proventi straordinari		2.068.684,91	770.001,61		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	361.315,24	408.568,76	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	335.642,87	402.593,65		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	1.677,00	5.244,03		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	23.995,37	731,08		E21d
totale oneri straordinari		361.315,24	408.568,76		
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		1.707.369,67	361.432,85		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		262.029,57	4.388.280,58		
26	Imposte	447.324,36	791.885,67	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-185.294,79	3.596.394,91	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-413.731,41	3.322.880,34		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	228.436,62	273.514,57		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
I	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>			BI	BI	
	1	costi di impianto e di ampliamento	2.376,74	5.693,57	BI1	BI1	
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2	
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.365,47	6.687,87	BI3	BI3	
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	13.437,26	53.067,84	BI4	BI4	
	5	avviamento	3.659.323,10	3.667.883,15	BI5	BI5	
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	15.043,88	12.516,14	BI6	BI6	
	9	altre	1.316.402,46	1.232.924,92	BI7	BI7	
		Totale immobilizzazioni immateriali	5.014.948,91	4.978.773,49			
II		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
	1	Beni demaniali	39.528.265,71	38.663.901,49			
	11	Terreni	1.620,00	1.620,00			
	12	Fabbricati	2.450.026,85	2.726.640,10			
	13	Infrastrutture	33.524.373,89	32.536.942,61			
	19	Altri beni demaniali	3.552.244,97	3.398.698,78			
	III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	31.572.408,41	29.233.962,95		
		21	Terreni	3.109.019,08	3.476.857,68	BII1	BII1
		a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
	22	Fabbricati	16.320.402,22	15.037.033,60			
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00				
23	Impianti e macchinari	7.703.135,20	6.863.125,10	BII2	BII2		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00				
24	Attrezzature industriali e commerciali	1.114.069,48	1.001.887,65	BII3	BII3		
25	Mezzi di trasporto	239.362,89	264.855,76				
26	Macchine per ufficio e hardware	223.962,33	179.592,94				
27	Mobili e arredi	315.218,91	221.664,69				
28	Infrastrutture	1.610.606,37	1.624.909,23				
299	Altri beni materiali	936.631,93	564.036,30				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.442.530,90	3.797.902,43	BII5	BII5		
	Totale immobilizzazioni materiali	76.543.205,02	71.695.766,87				
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>					
	1	Partecipazioni in	1.285.064,07	1.260.714,76	BIII1	BIII1	
	a	imprese controllate	0,00	0,54	BIII1a	BIII1a	
	b	imprese partecipate	1.213.485,31	1.208.754,84	BIII1b	BIII1b	
	c	altri soggetti	71.578,76	51.959,38			
	2	Crediti verso	426.837,68	789.298,39	BIII2	BIII2	
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00			
	b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a	
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b	
	d	altri soggetti	426.837,68	789.298,39	BIII2c BIII2d	BIII2d	
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3			
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.711.901,75	2.050.013,15				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	83.270.055,68	78.724.553,51				
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE					
		<u>Rimanenze</u>	72.673,91	67.568,78	CI	CI	
	Totale rimanenze	72.673,91	67.568,78				
II		<u>Crediti (2)</u>					
	1	Crediti di natura tributaria	703.524,60	1.022.397,79			
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00			
	b	Altri crediti da tributi	703.285,91	1.010.687,76			
	c	Crediti da Fondi perequativi	238,69	11.710,03			
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.934.822,23	1.710.325,46			
	a	verso amministrazioni pubbliche	1.391.354,93	1.661.043,08			
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2	
	c	imprese partecipate	399.055,20	17.155,47	CII3	CII3	
	d	verso altri soggetti	1.144.412,10	32.126,91			
3	Verso clienti ed utenti	10.204.555,66	5.677.018,20	CII1	CII1		
4	Altri Crediti	3.985.711,67	3.138.226,01	CII5	CII5		
a	verso l'erario	1.906.353,16	736.411,62				
b	per attività svolta per c/terzi	66,60	1.078.972,25				
c	altri	2.079.291,91	1.322.842,14				
	Totale crediti	17.828.614,16	11.547.967,46				
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
	1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3	
	2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00				
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1		Conto di tesoreria	24.248.194,14	22.659.715,95		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	-35.936,20	22.659.715,95		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	24.284.130,34	0,00		
2		Altri depositi bancari e postali	4.048.530,29	8.717.486,86	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	13.313,92	17.185,86	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	28.310.038,35	31.394.388,67		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	46.211.326,42	43.009.924,91		
		D) RATEI E RISCONTI				
1		Ratei attivi	571,59	10.193,78	D	D
2		Risconti attivi	236.997,92	229.459,99	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	237.569,51	239.653,77		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	129.718.951,61	121.974.132,19		

(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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		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	20.006.743,38	20.006.743,38	AI	AI
II		Riserve	67.007.609,44	63.752.615,71		
	b	<i>da capitale</i>	25.114,33	25.114,33	AI, AIII	AI, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	4.037.317,70	625.185,81		
		<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
	d	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	57.493.319,06	56.802.794,75		
	e	<i>altre riserve indisponibili</i>	32.362,85	299.057,00		
	f	<i>altre riserve disponibili</i>	5.419.495,50	6.000.463,82		
III		Risultato economico dell'esercizio	-413.731,41	3.322.880,34	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	12.586.361,05	9.974.841,11	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	-3.263.889,62	-3.263.889,62		
		Totale Patrimonio netto di gruppo	95.923.092,84	93.793.190,92		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	2.899.718,35	2.934.381,78		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	2.671.281,73	2.660.867,21		
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	228.436,62	273.514,57		
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	2.899.718,35	2.934.381,78		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	98.822.811,19	96.727.572,70		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	per imposte	107.502,86	122.893,67	B2	B2
	3	altri	5.494.395,56	5.395.602,79	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	14.927,03	0,00		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	5.616.825,45	5.518.496,46		
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.113.270,05	3.199.792,07	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	4.113.270,05	3.199.792,07		
		D) DEBITI ⁽¹⁾				
	1	Debiti da finanziamento	495.698,73	731.669,29		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	2.093,99	1.558,68		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	338.190,60	479.739,77	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	155.414,14	250.370,84	D5	
	2	Debiti verso fornitori	7.127.482,83	6.526.667,64	D7	D6
	3	Acconti	702,45	769,34	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.353.808,75	492.863,74		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b	altre amministrazioni pubbliche	146.388,59	142.507,50		
	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d	imprese partecipate	294.122,69	222.937,00	D10	D9
	e	altri soggetti	1.913.297,47	127.419,24		
	5	altri debiti	3.254.067,99	2.619.524,87	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	725.173,75	749.720,48		
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	843.304,14	664.017,89		
	c	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	674,07	806,91		
	d	<i>altri</i>	1.684.916,03	1.204.979,59		
		TOTALE DEBITI (D)	13.231.760,75	10.371.494,88		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
		Ratei passivi	1.761.295,05	1.441.891,78	E	E
		Risconti passivi	6.172.989,12	4.714.884,30	E	E
	1	Contributi agli investimenti	4.920.201,51	3.533.965,44		
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.499.734,64	3.113.498,57		
	b	<i>da altri soggetti</i>	420.466,87	420.466,87		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	1.252.787,61	1.180.918,86		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	7.934.284,17	6.156.776,08		
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	129.718.951,61	121.974.132,19		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	15.808.479,44	10.147.406,00		
		2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
		3) beni dati in uso a terzi	1.387,36	1.390,00		
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	3.412.092,60	3.078.202,81		
		5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)			2023	2022	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		7) garanzie prestate a altre imprese	2.309,33	2.309,33		
		TOTALE CONTI D'ORDINE	19.224.268,73	13.229.308,14		

(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