

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 7.376.679,51 | 5.896.356,21 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 1.139.039,08 | 1.266.547,92 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 2.059.386,62 | 1.296.422,65 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 2.029.612,58 | 1.265.967,55 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 29.396,75 | 30.455,10 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 377,29 | - | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 28.048.543,55 | 38.484.635,04 | A1 | A1a |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | 3.494.837,23 | 3.951.431,54 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 18.342,45 | 25.349,54 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 24.535.363,87 | 34.507.853,96 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | - 12.247,00 | - 21.636,45 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | - 24.250,13 | 1.737,05 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 917,91 | 657,17 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 1.423.705,13 | 4.505.144,18 | A5 | A5 a e b |
| Totale componenti positivi della gestione A) | | 40.011.774,67 | 51.429.863,77 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 1.778.138,13 | 1.632.422,12 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 11.319.689,54 | 13.047.536,91 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 1.745.943,77 | 1.595.258,09 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 2.056.153,10 | 1.238.549,07 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 1.302.767,25 | 795.269,26 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 341.955,29 | 172.966,29 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | 411.430,56 | 270.313,52 | | |
| 13 | Personale | 11.539.269,82 | 11.607.170,38 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 7.488.734,72 | 6.199.991,17 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 56.369,85 | 84.144,28 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 3.850.555,97 | 5.570.709,96 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | - | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 3.581.808,90 | 545.136,93 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 2.320,11 | - 4.675,17 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 335.246,34 | 770.604,40 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 1.376.908,05 | 210.690,27 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 1.073.765,79 | 3.628.255,69 | B14 | B14 |
| Totale componenti negativi della gestione B) | | 38.716.169,37 | 39.925.802,93 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 1.295.605,30 | 11.504.060,84 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 165,49 | - | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | - | - | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | - | - | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | 165,49 | - | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 1.829,83 | 102.708,28 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 1.995,32 | 102.708,28 | | |
| <u>Oneri finanziari</u> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 86.735,78 | 74.186,80 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 73.069,78 | 47.917,68 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 13.666,00 | 26.269,12 | | |
| Totale oneri finanziari | | 86.735,78 | 74.186,80 | | |
| Totale (C) | | - 84.740,46 | 28.521,48 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | - | - | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | - | 5.339.985,53 | D19 | D19 |
| Totale (D) | | - | 5.339.985,53 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <u>Proventi straordinari</u> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | - | - | E20 | E20 |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 16.796,06 | 703,00 | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 1.040.024,95 | 295.045,03 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 7.837,25 | 4.025,00 | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 139.158,68 | 145.289,65 | | |
| Totale proventi | | 1.203.816,94 | 445.062,68 | | |
| 25 | <u>Oneri straordinari</u> | | | E21 | E21 |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | - | 76.418,00 | | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 3.178.818,43 | 799.047,81 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 16.716,38 | - | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | 2.933,33 | 9.193,76 | | E21d |

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|-----------------------------|--|-----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| | Totale oneri | 3.198.468,14 | 884.659,57 | | |
| | Totale (E) (E20-E21) | - 1.994.651,20 | - 439.596,89 | | |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | - 783.786,36 | 5.752.999,90 | | |
| 26 | Imposte | 1.550.512,26 | 2.184.708,48 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | - 2.334.298,62 | 3.568.291,42 | 23 | 23 |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | 331.390,39 | 3.319.268,82 | | |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 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 | - | - | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | - | - | | |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | 12.972,54 | 5.996,56 | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 38.002,00 | 64.423,00 | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 1.869,10 | 184,36 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 1.078,77 | 4.172,80 | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | - | - | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 518,37 | 1.269,60 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 368.283,95 | 369.793,61 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 422.724,73 | 445.839,93 | | |
| | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| II 1 | Beni demaniali | 33.607.859,31 | 26.411.601,29 | | |
| 1.1 | Terreni | 1.620,00 | - | | |
| 1.2 | Fabbricati | 1.933.289,07 | 1.687.766,81 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 28.501.161,62 | 22.513.922,44 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 3.171.788,62 | 2.209.912,04 | | |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 26.514.740,80 | 37.095.351,19 | | |
| 2.1 | Terreni | 3.033.756,53 | 3.035.681,01 | BII1 | BII1 |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.2 | Fabbricati | 13.360.870,14 | 13.705.223,88 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 6.181.729,61 | 10.045.975,79 | BII2 | BII2 |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 312.997,68 | 220.281,33 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 96.246,09 | 97.936,06 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 191.211,49 | 77.996,48 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 75.633,19 | 43.614,22 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 1.582.736,44 | 1.532.725,12 | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 1.679.559,63 | 8.335.917,30 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 873.343,49 | 6.983.411,24 | BII5 | BII5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 60.995.943,60 | 70.490.363,72 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 57.610,08 | 67.543,41 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | - | - | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 57.340,00 | 57.340,00 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 270,08 | 10.203,41 | | |
| 2 | Crediti verso | 223.388,55 | 3.115.394,30 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| b | imprese controllate | - | - | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | - | - | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 223.388,55 | 3.115.394,30 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | - | - | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 280.998,63 | 3.182.937,71 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 61.699.666,96 | 74.119.141,36 | | |
| | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I | <u>Rimanenze</u> | 185.934,05 | 224.751,29 | CI | CI |
| | Totale | 185.934,05 | 224.751,29 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 1.813.661,72 | 1.949.325,25 | | |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | - | - | | |
| b | Altri crediti da tributi | 1.796.139,74 | 1.907.523,78 | | |
| c | Crediti da Fondi perequativi | 17.521,98 | 41.801,47 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 3.225.520,57 | 7.549.431,63 | | |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 1.322.421,08 | 1.711.326,29 | | |
| b | imprese controllate | - | - | | CI2 |
| c | imprese partecipate | - | - | CI3 | CI3 |
| d | verso altri soggetti | 1.903.099,49 | 5.838.105,34 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 4.995.265,94 | 10.699.052,24 | CI1 | CI1 |
| 4 | Altri Crediti | 1.686.753,16 | 4.047.726,49 | CI5 | CI5 |
| a | verso l'erario | 787.225,89 | 2.397.303,66 | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | - | 10.021,72 | | |
| c | altri | 899.527,27 | 1.640.401,11 | | |
| | Totale crediti | 11.721.201,39 | 24.245.535,61 | | |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | | | |
| 1 | partecipazioni | - | - | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | altri titoli | - | - | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | - | - | | |
| IV | <u>Disponibilità liquide</u> | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 16.880.033,86 | 14.984.590,22 | | |
| a | <i>Istituto tesoriere</i> | 16.880.033,86 | 14.984.590,22 | | CIV1a |
| b | <i>presso Banca d'Italia</i> | - | - | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 6.162.526,90 | 5.240.307,97 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 11.848,64 | 16.262,02 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | - | - | | |
| | Totale disponibilità liquide | 23.054.409,40 | 20.241.160,21 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 34.961.544,84 | 44.711.447,11 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 0,75 | 2.851.429,47 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 474.924,42 | 853.617,13 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 474.925,17 | 3.705.046,60 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 97.136.136,97 | 122.535.635,07 | | |

(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) | | 31.12.2018 | 31.12.2017 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 23.854.504,32 | 23.854.504,32 | AI | AI |
| II | Riserve | 52.063.459,42 | 55.372.463,95 | | |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 2.947.677,70 | 9.621.005,80 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | <i>da capitale</i> | - | - | AII, AIII | AII, AIII |
| c | <i>da permessi di costruire</i> | 260.035,22 | - | | |
| d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 47.688.837,37 | 39.334.614,28 | | |
| e | <i>altre riserve indisponibili di cui riserva di consolidamento</i> | 1.166.909,13 1.166.909,13 | 6.416.843,87 6.416.843,87 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | - 2.334.298,62 | 3.568.291,42 | AIX | AIX |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | | 73.583.665,12 | 82.795.259,69 | | |
| Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | | 1.210.268,51 | 3.301.068,65 | | |
| Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | | 331.390,39 | 3.319.268,82 | | |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 1.541.658,90 | 6.620.337,47 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 73.583.665,12 | 82.795.259,69 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | - | - | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 239.758,88 | 257.312,25 | B2 | B2 |
| 3 | altri | 5.954.334,62 | 15.683.467,65 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | - | - | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 6.194.093,50 | 15.940.779,90 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 2.157.883,62 | 2.283.792,59 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 2.157.883,62 | 2.283.792,59 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 3.427.857,59 | 2.641.196,88 | | |
| a | <i>prestiti obbligazionari</i> | - | - | D1e D2 | D1 |
| b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | - | - | | |
| c | <i>verso banche e tesoriere</i> | 2.921.975,66 | 1.045.168,16 | D4 | D3 e D4 |
| d | <i>verso altri finanziatori</i> | 505.881,93 | 1.596.028,72 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 6.720.213,20 | 10.384.834,84 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 13.610,96 | 30.905,25 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 927.494,16 | 4.483.398,81 | | |
| a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | - | - | | |
| b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 632.819,60 | 1.203.547,81 | | |
| c | <i>imprese controllate</i> | - | - | D9 | D8 |
| d | <i>imprese partecipate</i> | - | - | D10 | D9 |
| e | <i>altri soggetti</i> | 294.674,56 | 3.279.851,00 | | |
| 5 | altri debiti | 2.303.934,62 | 2.460.646,50 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | <i>tributari</i> | 662.559,63 | 1.130.508,97 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 405.682,62 | 329.852,66 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> | - | 11.431,80 | | |
| d | <i>altri</i> | 1.235.692,37 | 988.853,07 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 13.393.110,53 | 20.000.982,28 | | |
| E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| Ratei passivi | | 576.016,53 | 508.248,68 | E | E |
| Risconti passivi | | 1.231.367,67 | 1.006.571,93 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 1.105.798,67 | 1.006.571,93 | | |
| a | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i> | 903.980,42 | 802.708,44 | | |
| b | <i>da altri soggetti</i> | 201.818,25 | 203.863,49 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | - | - | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 125.569,00 | - | | |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI (E) | | 1.807.384,20 | 1.514.820,61 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 97.136.136,97 | 122.535.635,07 | | |

| CONTI D'ORDINE | | | | | |
|--|--|----------------------|----------------------|--|--|
| 1) Impegni su esercizi futuri | | 3.335.846,35 | 9.001.169,97 | | |
| 2) beni di terzi in uso | | 1.068.311,00 | - | | |
| 3) beni dati in uso a terzi | | 1.522,88 | 1.553,30 | | |
| 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | | 6.255.581,12 | 11.789.313,31 | | |
| 5) garanzie prestate a imprese controllate | | - | - | | |
| 6) garanzie prestate a imprese partecipate | | - | - | | |
| 7) garanzie prestate a altre imprese | | 21.644,46 | 21.644,37 | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 10.682.905,81 | 20.813.680,95 | | |

(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)