

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	23.845.455,46	22.117.053,80		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	11.020,08		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	32.048.036,01	25.264.697,59		
a	Proventi da trasferimenti correnti	20.170.460,73	19.001.191,56		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	11.873.735,55	6.253.682,36		E20c
c	Contributi agli investimenti	3.839,73	9.823,67		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.707.717,94	1.610.939,26	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.441.019,82	1.270.014,87		
b	Ricavi della vendita di beni	9.966,58	8.567,55		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	256.731,54	332.356,84		
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	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	637.247,51	618.852,73	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		58.238.456,92	49.622.563,46		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	855.436,95	1.160.652,36	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.152.042,38	8.089.308,15	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.300.224,35	1.144.872,32	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	22.477.551,24	22.775.896,48		
a	Trasferimenti correnti	22.419.758,09	21.994.204,51		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	57.793,15	781.691,97		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	8.558.901,29	8.487.349,68	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	13.138.954,73	12.481.757,26	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	5.278.158,05	5.180.997,71	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.606.605,18	7.238.283,75	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	254.191,50	62.475,80	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.004,79	5.528,39	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	739.972,69	624.212,47	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		53.225.088,42	54.769.577,11		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		5.013.368,50	-5.147.013,65	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	132.024,70	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	132.024,70	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	4.115,02	20,86	C16	C16
Totale proventi finanziari		136.139,72	20,86		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.328.138,03	2.377.576,31	C17	C17
a	Interessi passivi	2.328.138,03	2.377.576,31		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		2.328.138,03	2.377.576,31		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-2.191.998,31	-2.377.555,45	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	48.923,26	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	48.923,26		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.988.227,97	1.311.046,60		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	500,52		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
Totale proventi straordinari		1.988.227,97	1.311.547,12		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.147.380,29	617.087,49		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
Totale oneri straordinari		1.147.380,29	617.087,49		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		840.847,68	694.459,63	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		3.662.217,87	-6.781.186,21	-	-
26	Imposte (*)	543.192,91	531.763,52	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.119.024,96	-7.312.949,73	E23	E23

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	3.119.024,96	-7.312.949,73		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	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	2.548,00	2.882,35	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	10.042,75	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	32.793,33	8.885,67	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	90.570.808,19	91.892.985,13	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	90.606.149,52	91.914.795,90		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	116.263.288,82	111.963.375,56		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	116.263.288,82	111.963.375,56		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	72.918.325,79	73.703.012,28		
2.1	Terreni	20.749.879,13	20.749.879,13	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	50.810.926,86	51.684.566,23		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	171.108,09	173.701,47	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	237.861,52	243.003,91	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	837.371,02	740.401,80		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	64.930,00	53.663,03		
2.7	Mobili e arredi	21.164,10	23.378,20		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	25.085,07	34.418,51		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	52.793.973,02	45.767.794,46	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	241.975.587,63	231.434.182,30		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.366.228,16	4.365.077,86	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	4.365.078,16	4.363.927,86	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	1.150,00	1.150,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	77,00	77,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	4.366.305,16	4.365.154,86		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	336.948.042,31	327.714.133,06	-	-

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	893.590,76	4.302.736,06		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	893.590,76	4.302.736,06		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	43.514.335,45	46.579.468,40		
a	verso amministrazioni pubbliche	42.354.289,50	45.401.482,45		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	294.237,12	294.237,12	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	865.808,83	883.748,83		
3	Verso clienti ed utenti	480.920,32	706.182,25	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.047.464,71	1.601.330,16	CII5	CII5
a	verso l'erario	9.794,37	5.509,55		
b	per attività svolta per c/terzi	307.361,28	285.048,48		
c	altri	730.309,06	1.310.772,13		
	Totale crediti	45.936.311,24	53.189.716,87		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	700,00	700,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	700,00	700,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	51.392.998,05	51.678.490,97		
a	Istituto tesoriere	0,00	51.678.490,97		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	51.392.998,05	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.155.386,92	465.341,98	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	448,03	114,36	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	52.548.833,00	52.143.947,31		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	98.485.844,24	105.334.364,18		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	2.281,08	3.916,90	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	2.281,08	3.916,90		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	435.436.167,63	433.052.414,14	-	-

(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.

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II b c d e f III IV V	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
	Riserve	176.908.917,06	173.736.238,91		
	b da capitale	0,00	0,00	AlI, AlII	AlI, AlII
	c da permessi di costruire	0,00	0,00		
	d riserve indispon. per beni demaniali e patrimoniali indispon. e per i beni culturali	176.552.912,07	173.470.567,48		
	e altre riserve indisponibili	356.004,99	265.671,43		
	f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio	3.119.024,96	-7.312.949,73	AlX	AlX
VI VII	Risultati economici di esercizi precedenti	-36.465.187,50	-29.043.728,14	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	-46.629.059,03	-43.628.423,40		
Totale Patrimonio netto di gruppo		96.933.695,49	93.751.137,64		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI VII	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		96.933.695,49	93.751.137,64		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	Altri	481.962,05	775.243,08	B3	B3
	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		481.962,05	775.243,08		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		163.070,60	144.632,08	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		163.070,60	144.632,08		
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	56.379.574,87	56.280.487,17		
	a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	c verso banche e tesoriere	52.385,82	78.620,14	D4	D3 e D4
	d verso altri finanziatori	56.327.189,05	56.201.867,03	D5	
	2 Debiti verso fornitori	21.248.639,67	17.273.960,09	D7	D6
	3 Acconti	99.361,20	109.665,60	D6	D5
	4 Debiti per trasferimenti e contributi	9.350.621,22	27.806.006,96		
	a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b altre amministrazioni pubbliche	9.305.641,28	27.747.121,12		
	c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
	e altri soggetti	44.979,94	58.885,84		
	5 Altri debiti	1.620.140,17	2.294.934,28	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a tributari	686.753,06	858.615,44		
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	543.295,98	644.402,08		
	c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
	d altri	390.091,13	791.916,76		
TOTALE DEBITI (D)		88.698.337,13	103.765.054,10		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	432.186,36	366.360,61	E	E
	Risconti passivi	248.726.916,00	234.249.986,63	E	E
	1 Contributi agli investimenti	248.646.868,22	234.156.056,37		
	a da altre amministrazioni pubbliche	247.233.188,96	232.729.332,54		
	b da altri soggetti	1.413.679,26	1.426.723,83		
	2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3 Altri risconti passivi	80.047,78	93.930,26		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		249.159.102,36	234.616.347,24		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		435.436.167,63	433.052.414,14	-	-
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	29.354.798,92	31.116.030,11		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	23.007.077,83	23.007.077,83		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		52.361.876,75	54.123.107,94	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)