

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2022	Anno 2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	22.117.053,80	24.382.060,65		
2	Proventi da fondi perequativi	11.020,08	2.092.325,71		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	25.264.697,59	13.174.746,23		
a	Proventi da trasferimenti correnti	19.001.191,56	6.916.137,75		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	6.253.682,36	6.253.682,36		E20c
c	Contributi agli investimenti	9.823,67	4.926,12		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.610.939,26	1.280.061,20	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.270.014,87	990.378,18		
b	Ricavi della vendita di beni	8.567,55	4.122,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	332.356,84	285.561,02		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	-4.975,00	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	618.852,73	1.471.252,62	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		49.622.563,46	42.395.471,41		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.160.652,36	1.162.123,23	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	8.089.308,15	5.166.731,52	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.144.872,32	1.174.806,44	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	22.775.896,48	13.762.279,14		
a	Trasferimenti correnti	21.994.204,51	13.667.401,96		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	781.691,97	94.877,18		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	8.487.349,68	8.400.517,31	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	12.481.757,26	12.134.018,02	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	5.180.997,71	5.091.438,32	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.238.283,75	6.958.499,91	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	62.475,80	84.079,79	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	5.528,39	20.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	624.212,47	613.207,49	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		54.769.577,11	42.433.683,15		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-5.147.013,65	-38.211,74	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	4.352,12	C15	C15
a	da società controllate	0,00	2.854,32		
b	da società partecipate	0,00	1.497,80		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	20,86	408,43	C16	C16
Totale proventi finanziari		20,86	4.760,55		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.377.576,31	2.440.518,79	C17	C17
a	Interessi passivi	2.377.576,31	2.440.474,86		
b	Altri oneri finanziari	0,00	43,93		
Totale oneri finanziari		2.377.576,31	2.440.518,79		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-2.377.555,45	-2.435.758,24	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	48.923,26	21.423,35	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		48.923,26	21.423,35		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
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	1.311.046,60	517.460,28		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	500,52	272,03		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
Totale proventi straordinari		1.311.547,12	517.732,31		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	617.087,49	523.596,10		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	394,83		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
Totale oneri straordinari		617.087,49	523.990,93		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		694.459,63	-6.258,62	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-6.781.186,21	-2.458.805,25	-	-
26	Imposte (*)	531.763,52	527.973,28	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-7.312.949,73	-2.986.778,53	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-7.312.949,73	-2.986.778,53		
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 2022	Anno 2021	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		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	2.882,35	3.216,70	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	10.042,75	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.885,67	29.862,05	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	91.892.985,13	94.583.241,63	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	91.914.795,90	94.616.320,38		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	111.963.375,56	110.207.112,31		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	111.963.375,56	110.207.112,31		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	73.703.012,28	73.860.155,77		
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	51.684.566,23	52.003.783,84		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	173.701,47	190.512,22	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	243.003,91	197.824,49	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	740.401,80	603.756,41		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	53.663,03	47.840,59		
2.7	Mobili e arredi	23.378,20	25.615,76		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	34.418,51	40.943,33		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	45.767.794,46	38.447.475,16	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	231.434.182,30	222.514.743,24		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.365.077,86	4.329.302,86	BI11	BI11
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	4.363.927,86	4.328.152,86	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	1.150,00	1.150,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI12a	BI12a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI12b	BI12b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BI12c BI12d	BI12d
3	Altri titoli	77,00	77,00	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	4.365.154,86	4.329.379,86		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	327.714.133,06	321.460.443,48	-	-

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2022	Anno 2021	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	4.302.736,06	2.397.135,70		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	4.302.736,06	1.774.694,88		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	622.440,82		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	46.579.468,40	28.781.563,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	45.401.482,45	28.062.667,95		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12
c	imprese partecipate	294.237,12	294.237,12	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	883.748,83	424.657,93		
3	Verso clienti ed utenti	706.182,25	627.705,89	CI11	CI11
4	Altri Crediti	1.601.330,16	596.681,59	CI15	CI15
a	verso l'erario	5.509,55	16.823,70		
b	per attività svolta per c/terzi	285.048,48	193.821,94		
c	altri	1.310.772,13	386.035,95		
	Totale crediti	53.189.716,87	32.403.086,18		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	700,00	700,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	700,00	700,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	51.678.490,97	52.058.033,08		
a	Istituto tesoriere	51.678.490,97	52.058.033,08		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	465.341,98	532.622,04	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	114,36	848,22	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	52.143.947,31	52.591.503,34		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	105.334.364,18	84.995.289,52		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	95,83	D	D
2	Risconti attivi	3.916,90	14.445,39	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.916,90	14.541,22		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	433.052.414,14	406.470.274,22	-	-

(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 2022	Anno 2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	173.736.238,91	172.028.184,53		
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indispon. per beni demaniali e patrimoniali indispon. e per i beni culturali	173.470.567,48	171.772.323,10		
e	altre riserve indisponibili	265.671,43	255.861,43		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-7.312.949,73	-2.986.778,53	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-29.043.728,14	-26.114.127,59	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-43.628.423,40	-41.935.933,79		
Totale Patrimonio netto di gruppo		93.751.137,64	100.991.344,62		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VII	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)		93.751.137,64	100.991.344,62		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	775.243,08	1.021.714,69	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		775.243,08	1.021.714,69		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		144.632,08	155520,50	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		144.632,08	155520,50		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	56.280.487,17	57.801.719,77		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	3.631,15		
c	verso banche e tesoriere	78.620,14	2.616,09	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	56.201.867,03	57.795.472,53	D5	
2	Debiti verso fornitori	17.273.960,09	6.164.159,51	D7	D6
3	Acconti	109.665,60	124.548,92	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	27.806.006,96	15.150.290,15		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	27.747.121,12	15.117.772,95		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	58.885,84	32.517,20		
5	Altri debiti	2.294.934,28	1.912.896,27	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	858.615,44	469.336,92		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	644.402,08	556.807,12		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	791.916,76	886.752,23		
TOTALE DEBITI (D)		103.765.054,10	81.153.614,62		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	366.360,61	603.334,49	E	E
II	Risconti passivi	234.249.986,63	222.544.745,30	E	E
1	Contributi agli investimenti	234.156.056,37	222.454.850,02		
a	da altre amministrazioni pubbliche	232.729.332,54	221.478.452,36		
b	da altri soggetti	1.426.723,83	976.397,66		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	93.930,26	89.895,28		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		234.616.347,24	223.148.079,79		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		433.052.414,14	406.470.274,22	-	-
CONTI D'ORDINE					
1	Impegni su esercizi futuri	31.116.030,11	23.046.732,23		
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		54.123.107,94	46.053.810,06	-	-

(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)