

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2024	Anno 2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	28.611.920,09	23.845.455,46		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	32.102.844,37	32.048.036,01		
a	Proventi da trasferimenti correnti	20.186.036,42	20.170.460,73		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	11.910.237,36	11.873.735,55		E20c
c	Contributi agli investimenti	6.570,59	3.839,73		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.661.046,94	1.707.717,94	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.389.030,53	1.441.019,82		
b	Ricavi della vendita di beni	2.335,41	9.966,58		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	269.681,00	256.731,54		
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	1.237.173,35	637.247,51	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		63.612.984,75	58.238.456,92		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	695.746,29	855.436,95	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.614.934,76	6.152.042,38	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.392.308,27	1.300.224,35	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	24.543.926,93	22.477.551,24		
a	Trasferimenti correnti	24.543.926,93	22.419.758,09		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	57.793,15		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	8.477.825,48	8.558.901,29	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	13.412.333,03	13.138.954,73	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	5.369.242,14	5.278.158,05	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.860.270,06	7.606.605,18	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	182.820,83	254.191,50	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	108.094,75	2.004,79	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	778.107,73	739.972,69	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		55.023.277,24	53.225.088,42		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		8.589.707,51	5.013.368,50	-	-
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	1.497,80	132.024,70	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	1.497,80	132.024,70		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	11.866,97	4.115,02	C16	C16
Totale proventi finanziari		13.364,77	136.139,72		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.305.753,61	2.328.138,03	C17	C17
a	Interessi passivi	2.305.753,61	2.328.138,03		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		2.305.753,61	2.328.138,03		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-2.292.388,84	-2.191.998,31	-	-
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	700,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-700,00	0,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.930.951,50	1.988.227,97		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	193.508,21	0,00		E20c
d	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
Totale proventi straordinari		3.124.459,71	1.988.227,97		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	202.671,12	0,00	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.360.882,74	1.147.380,29		E21b
b	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
c	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
Totale oneri straordinari		2.563.553,86	1.147.380,29		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		560.905,85	840.847,68	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		6.857.524,52	3.662.217,87	-	-
26	Imposte (*)	536.271,62	543.192,91	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	6.321.252,90	3.119.024,96	E23	E23

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2024	Anno 2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	6.321.252,90	3.119.024,96		
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 2024	Anno 2023	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	2.548,00	2.548,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	26.261,15	32.793,33	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	89.609.411,78	90.570.808,19	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	89.638.220,93	90.606.149,52		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	116.592.828,69	116.263.288,82		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	116.592.828,69	116.263.288,82		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	72.823.805,91	72.918.325,79		
2.1	Terreni	20.926.976,83	20.749.879,13	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	50.648.919,62	50.810.926,86		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	160.461,95	171.108,09	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	244.692,13	237.861,52	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	802.885,86	837.371,02		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	64.930,00		
2.7	Mobili e arredi	18.950,00	21.164,10		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	20.919,52	25.085,07	BI15	BI15
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	60.062.401,74	52.793.973,02		
	Totale immobilizzazioni materiali	249.479.036,34	241.975.587,63		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.286.653,21	4.366.228,16	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	4.285.503,21	4.365.078,16	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	4.286.730,21	4.366.305,16		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	343.403.987,48	336.948.042,31	-	-

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2024	Anno 2023	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	1.690.217,14	893.590,76		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	1.690.217,14	893.590,76		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	53.436.677,08	43.514.335,45		
a	verso amministrazioni pubbliche	52.959.973,41	42.354.289,50		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	294.237,12	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	476.703,67	865.808,83		
3	Verso clienti ed utenti	430.999,24	480.920,32	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.111.002,10	1.047.464,71	CII5	CII5
a	verso l'erario	4.518,43	9.794,37		
b	per attività svolta per c/terzi	329.245,76	307.361,28		
c	altri	777.237,91	730.309,06		
	Totale crediti	56.668.895,56	45.936.311,24		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	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	0,00	700,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	50.074.805,84	51.392.998,05		
a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	50.074.805,84	51.392.998,05		
2	Altri depositi bancari e postali	1.421.775,97	1.155.386,92	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	280,93	448,03	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	51.496.862,74	52.548.833,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	108.165.758,30	98.485.844,24		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.532,13	2.281,08	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.532,13	2.281,08		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	451.571.277,91	435.436.167,63	-	-

(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 2024	Anno 2023	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	177.126.499,87	176.908.917,06		
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indis. per beni demaniali e patrimoniali indis. e per i beni culturali	176.885.482,44	176.552.912,07		
e	altre riserve indisponibili	241.017,43	356.004,99		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	6.321.252,90	3.119.024,96	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-33.406.332,00	-36.465.187,50	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-46.961.435,38	-46.629.059,03		
Totale Patrimonio netto di gruppo		103.079.985,39	96.933.695,49		
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)		103.079.985,39	96.933.695,49		
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	590.056,80	481.962,05	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		590.056,80	481.962,05		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		176.874,81	163070,60	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		176.874,81	163070,60		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	55.786.343,44	56.379.574,87		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	43.601,32	52.385,82	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	55.742.742,12	56.327.189,05	D5	
2	Debiti verso fornitori	25.937.924,40	21.248.639,67	D7	D6
3	Acconti	263.128,92	99.361,20	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	20.043.619,22	9.350.621,22		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	20.012.412,62	9.305.641,28		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	31.206,60	44.979,94		
5	Altri debiti	1.305.228,27	1.620.140,17	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	596.180,32	686.753,06		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	603.132,71	543.295,98		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	6.789,84	0,00		
d	altri	99.125,40	390.091,13		
TOTALE DEBITI (D)		103.336.244,25	88.698.337,13		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	444.065,38	432.186,36	E	E
II	Risconti passivi	243.944.051,28	248.726.916,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	243.870.574,09	248.646.868,22		
a	da altre amministrazioni pubbliche	242.939.039,43	247.233.188,96		
b	da altri soggetti	931.534,66	1.413.679,26		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	73.477,19	80.047,78		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		244.388.116,66	249.159.102,36		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		451.571.277,91	435.436.167,63	-	-
CONTI D'ORDINE					
1	Impegni su esercizi futuri	26.923.764,85	29.354.798,92		
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		49.930.842,68	52.361.876,75	-	-

(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)