**Allegato n. 11**
**al D.Lgs 118/2011**

# SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| | CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | 2021 | 2020 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|---|---|---|---|
| | **A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE** | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 25.331.254 | 27.315.139 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 6.539.091 | 5.769.833 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 8.377.807 | 11.440.072 | | |
| a | *Proventi da trasferimenti correnti* | *7.175.445* | *10.116.906* | | A5c |
| b | *Quota annuale di contributi agli investimenti* | *1.202.362* | *1.160.310* | | E20c |
| c | *Contributi agli investimenti* | *0* | *162.856* | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 89.162.661 | 75.971.742 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | *2.686.350* | *1.394.622* | | |
| b | *Ricavi della vendita di beni* | *604.965* | *976* | | |
| c | *Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi* | *85.871.346* | *74.576.144* | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 0 | 0 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 220.983 | 166.477 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 7.578.187 | 4.052.773 | A5 | A5 a e b |
| | **totale componenti positivi della gestione A)** | **137.209.983** | **124.716.036** | | |
| | **B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE** | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 32.657.643 | 21.131.063 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 41.837.735 | 42.855.527 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 990.961 | 834.895 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 4.536.191 | 6.641.381 | | |
| a | *Trasferimenti correnti* | *4.536.191* | *6.214.067* | | |
| b | *Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.* | *0* | *0* | | |
| c | *Contributi agli investimenti ad altri soggetti* | *0* | *427.314* | | |
| 13 | Personale | 29.749.406 | 29.226.950 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 17.907.148 | 12.432.603 | B10 | B10 |
| a | *Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali* | *653.800* | *588.814* | B10a | B10a |
| b | *Ammortamenti di immobilizzazioni materiali* | *7.457.276* | *7.010.526* | B10b | B10b |
| c | *Altre svalutazioni delle immobilizzazioni* | *0* | *10.150* | B10c | B10c |
| d | *Svalutazione dei crediti* | *9.796.072* | *4.823.113* | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -3.801 | 8.849 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 632.316 | 1.099.271 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 1.435.141 | 1.444.126 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 1.523.890 | 2.022.419 | B14 | B14 |
| | **totale componenti negativi della gestione B)** | **131.266.630** | **117.697.084** | | |
| | **DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)** | **5.943.353** | **7.018.952** | | |
| | **C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI** | | | | |
| | *Proventi finanziari* | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 1.669.678 | 2.213.132 | C15 | C15 |
| a | *da società controllate* | *0* | *12.651* | | |
| b | *da società partecipate* | *0* | *0* | | |
| c | *da altri soggetti* | *1.669.678* | *2.200.481* | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 72.485 | 92.343 | C16 | C16 |
| | **Totale proventi finanziari** | 1.742.163 | 2.305.475 | | |
| | Oneri finanziari | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 1.403.459 | 1.333.511 | C17 | C17 |
| a | *Interessi passivi* | *1.357.702* | *992.618* | | |
| b | *Altri oneri finanziari* | *45.757* | *340.893* | | |
| | **Totale oneri finanziari** | 1.403.459 | 1.333.511 | | |
| | **totale (C)** | **338.704** | **971.964** | | |
| | **D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE** | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 0 | 206.879 | D18 | **D18** |
| 23 | Svalutazioni | 0 | 0 | D19 | **D19** |
| | **totale ( D)** | **0** | **206.879** | | |
| | **E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI** | | | | |
| 24 | *Proventi straordinari* | | | E20 | E20 |
| a | Proventi da permessi di costruire | *374.850* | *295.472* | | |
| b | *Proventi da trasferimenti in conto capitale* | *447.000* | *0* | | |
| c | *Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo* | *5.836.957* | *4.565.630* | | E20b |
| d | *Plusvalenze patrimoniali* | *0* | *0* | | E20c |
| e | *Altri proventi straordinari* | *0* | *0* | | |
| | totale proventi | **6.658.807** | **4.861.102** | | |
| 25 | *Oneri straordinari* | | | E21 | E21 |
| a | *Trasferimenti in conto capitale* | *0* | *0* | | |
| b | *Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo* | *1.178.426* | *3.347.425* | | E21b |
| c | *Minusvalenze patrimoniali* | *0* | *0* | | E21a |
| d | *Altri oneri straordinari* | *135.741* | *156.309* | | E21d |
| | totale oneri | **1.314.167** | **3.503.734** | | |
| | **Totale (E) (E20-E21)** | **5.344.640** | **1.357.368** | | |
| | **RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)** | **11.626.697** | **9.555.163** | | |
| 26 | Imposte (*) | 2.787.888 | 2.191.039 | 22 | 22 |
| 27 | **RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)** | **8.838.809** | **7.364.124** | 23 | 23 |
| 29 | **RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO** | **6.981.724** | 5.638.010 | | |
| 30 | **Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi** | **1.857.085** | **1.726.114** | | |

| | | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | 2021 | 2020 | 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*** | 0 | 0 | A | A |
| | | **TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)** | **0** | **0** | | |
| | | **B) IMMOBILIZZAZIONI** | | | | |
| I | | Immobilizzazioni immateriali | | | BI | BI |
| | 1 | costi di impianto e di ampliamento | 3.294 | 5.303 | BI1 | BI1 |
| | 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0 | 0 | BI2 | BI2 |
| | 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 97.306 | 44.902 | BI3 | BI3 |
| | 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 562.555 | 594.639 | BI4 | BI4 |
| | 5 | avviamento | 81.696 | 204.749 | BI5 | BI5 |
| | 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 46.053 | 40.564 | BI6 | BI6 |
| | 9 | altre | 3.492.821 | 3.456.308 | BI7 | BI7 |
| | | **Totale immobilizzazioni immateriali** | **4.283.725** | **4.346.465** | | |
| | | Immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| II | 1 | Beni demaniali | 25.843.096 | 24.734.350 | | |
| *1.1* | | Terreni | *2.411.696* | *2.411.696* | | |
| *1.2* | | Fabbricati | *0* | *0* | | |
| *1.3* | | Infrastrutture | *22.970.585* | *21.900.455* | | |
| *1.9* | | Altri beni demaniali | *460.815* | *422.199* | | |
| III | 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 110.279.605 | 102.710.118 | | |
| *2.1* | | Terreni | 28.114.922 | 26.459.894 | BII1 | BII1 |
| | a | *di cui in leasing finanziario* | *0* | *0* | | |
| *2.2* | | Fabbricati | 31.147.988 | 28.082.221 | | |
| | a | *di cui in leasing finanziario* | *0* | *0* | | |
| *2.3* | | Impianti e macchinari | 16.943.424 | 17.927.742 | BII2 | BII2 |
| | a | *di cui in leasing finanziario* | *0* | *0* | | |
| *2.4* | | Attrezzature industriali e commerciali | 5.036.575 | 4.802.127 | BII3 | BII3 |
| *2.5* | | Mezzi di trasporto | 2.346.722 | 1.425.690 | | |
| *2.6* | | Macchine per ufficio e hardware | 354.006 | 114.219 | | |
| *2.7* | | Mobili e arredi | 331.544 | 307.448 | | |
| *2.8* | | Infrastrutture | 1.392.429 | 1.388.585 | | |
| *2.99* | | Altri beni materiali | 24.611.995 | 22.202.192 | | |
| | 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 6.666.105 | 2.785.938 | BII5 | BII5 |
| | | **Totale immobilizzazioni materiali** | **142.788.806** | **130.230.406** | | |
| IV | | Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | | | |
| | 1 | Partecipazioni in | 22.219.204 | 21.605.480 | BIII1 | BIII1 |
| | a | *imprese controllate* | *540.803* | *481.895* | BIII1a | BIII1a |
| | b | *imprese partecipate* | *723.794* | *323.533* | BIII1b | BIII1b |
| | c | *altri soggetti* | *20.954.607* | *20.800.052* | | |
| | 2 | Crediti verso | 3.827.626 | 3.140.278 | BIII2 | BIII2 |
| | a | altre amministrazioni pubbliche | 0 | 0 | BIII2a | BIII2a |
| | b | *imprese controllate* | 0 | 0 | BIII2b | BIII2b |
| | c | *imprese partecipate* | 0 | 0 | BIII2c | BIII2c |
| | d | *altri soggetti* | 3.827.626 | 3.140.278 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| | 3 | Altri titoli | 0 | 0 | BIII3 | |
| | | **Totale immobilizzazioni finanziarie** | 26.046.830 | 24.745.758 | | |
| | | **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)** | 173.119.361 | 159.322.629 | | |
| | | **C) ATTIVO CIRCOLANTE** | | | | |
| I | | Rimanenze | 458.806 | 455.008 | CI | CI |
| | | **Totale** | **458.806** | **455.008** | | |
| II | | Crediti (2) | | | | |
| | 1 | Crediti di natura tributaria | 4.566.364 | 4.106.595 | | |
| | a | *Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità* | 0 | 0 | | |
| | b | *Altri crediti da tributi* | 4.370.191 | 3.854.643 | | |
| | c | *Crediti da Fondi perequativi* | 196.173 | 251.952 | | |
| | 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 3.350.259 | 3.089.908 | | |
| | a | *verso amministrazioni pubbliche (tit ii)* | 2.108.610 | 1.695.116 | | |
| | b | *imprese controllate* | 1.176 | 1.604 | | CII2 |
| | c | *imprese partecipate* | 0 | 365 | | |
| | d | *verso altri soggetti* | 1.240.473 | 1.392.823 | | |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | 30.006.253 | 26.194.232 | CII1 | CII1 |
| | 4 | Altri Crediti | 3.792.603 | 5.560.499 | CII5 | CII5 |
| | a | *verso l'erario* | 498.643 | 1.682.340 | | |
| | b | *per attività svolta per c/terzi* | 645.251 | 592.338 | | |
| | c | *altri* | 2.648.709 | 3.285.821 | | |
| | | **Totale** | **41.715.479** | **38.951.234** | | |
| III | | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | |
| | 1 | partecipazioni | 0 | 0 | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| | 2 | altri titoli | 0 | 0 | CIII6 | CIII5 |
| | | **Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizz** | **0** | **0** | | |
| IV | | DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| | 1 | Conto di tesoreria | 25.549.053 | 30.021.311 | | |
| | a | *Istituto tesoriere* | *25.549.053* | *30.021.311* | | CIV1a |
| | b | *presso Banca d'Italia* | *0* | *0* | | |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | 25.501.738 | 22.268.385 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | 123.893 | 91.214 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| | 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0 | 0 | | |
| | | **Totale disponibilità liquide** | 51.174.684 | 52.380.910 | | |
| | | **TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)** | **93.348.969** | **91.787.152** | | |
| | | **D) RATEI E RISCONTI** | | | | |
| | 1 | Ratei attivi | 12.842 | 11.231 | D | D |
| | 2 | Risconti attivi | 547.290 | 558.944 | D | D |
| | | **TOTALE RATEI E RISCONTI D)** | **560.132** | **570.175** | | |
| | | **TOTALE DELL'ATTIVO** | **267.028.462** | **251.679.956** | | |

(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**
**al D.Lgs 118/2011**

| | | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | 2021 | 2020 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **A) PATRIMONIO NETTO** | | | | |
| | | **Patrimonio netto di gruppo** | | | AI | AI |
| I | | Fondo di dotazione | 2.027.745 | 2.027.745 | AI | AI |
| II | | Riserve | 61.912.531 | 58.314.811 | | |
| | b | da capitale | 0 | 0 | AII, AIII | AII, AIII |
| | c | da permessi di costruire | 13.950.490 | 13.467.750 | | |
| | | *riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali* | | | | |
| | d | *indisponibili e per i beni culturali* | 47.871.746 | 44.735.597 | | |
| | e | *altre riserve indisponibili* | 90.295 | 111.464 | | |
| | f | *altre riserve disponibili* | 0 | 0 | | |
| III | | Risultato economico dell'esercizio | 6.981.724 | 5.638.010 | AIX | AIX |
| IV | | Risultati economici di esercizi precedenti | 18.103.425 | 14.428.079 | AIX | AIX |
| V | | Riserve negative per beni indisponibili | 0 | 0 | AIX | AIX |
| | | **Totale Patrimonio netto di gruppo** | **89.025.425** | 80.408.645 | | |
| | | **Patrimonio netto di pertinenza di terzi** | **8.918.508** | **7.925.218** | | |
| | | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 7.061.423 | 6.199.104 | | |
| | | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 1.857.085 | 1.726.114 | | |
| | | **Patrimonio netto di pertinenza di terzi** | **8.918.508** | **7.925.218** | | |
| | | **TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) [3]** | **97.943.933** | **88.333.863** | | |
| | | **B) FONDI PER RISCHI ED ONERI** | | | | |
| | 1 | per trattamento di quiescenza | 0 | 0 | B1 | B1 |
| | 2 | per imposte | 525.117 | 524.275 | B2 | B2 |
| | 3 | altri | 16.464.717 | 14.994.704 | B3 | B3 |
| | 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0 | 0 | | |
| | | **TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)** | **16.989.834** | **15.518.979** | | |
| | | **C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO** | 3.091.579 | 3.259.697 | C | C |
| | | **TOTALE T.F.R. (C)** | **3.091.579** | **3.259.697** | | |
| | | **D) DEBITI [1]** | | | | |
| | 1 | Debiti da finanziamento | 40.454.243 | 42.510.072 | | |
| | a | prestiti obbligazionari | 3.354.080 | 3.593.008 | D1e D2 | D1 |
| | b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 63.432 | 68.718 | | |
| | c | verso banche e tesoriere | 18.537.291 | 19.529.366 | D4 | D3 e D4 |
| | d | verso altri finanziatori | 18.499.440 | 19.318.980 | D5 | |
| | 2 | Debiti verso fornitori | 23.250.731 | 25.701.010 | | |
| | 3 | Acconti | 65.670 | 62.206 | | |
| | 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 16.170.849 | 8.221.869 | | |
| | a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | *0* | 0 | | |
| | b | altre amministrazioni pubbliche | *100.252* | 116.867 | | |
| | c | imprese controllate | *0* | 0 | D9 | D8 |
| | d | imprese partecipate | *378.520* | 184.144 | D10 | D9 |
| | e | altri soggetti | *15.692.077* | 7.920.858 | | |
| | 5 | altri debiti | 12.047.068 | 14.313.680 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| | a | *tributari* | *2.209.137* | 2.537.335 | | |
| | b | *verso istituti di previdenza e sicurezza sociale* | *1.424.912* | 1.285.360 | | |
| | c | *per attività svolta per c/terzi [2]* | *0* | 0 | | |
| | d | *altri* | *8.413.019* | 10.490.985 | | |
| | | **TOTALE DEBITI ( D)** | **91.988.561** | **90.808.837** | | |
| | | **E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI** | | | | |
| I | | Ratei passivi | 1.795.070 | 930.046 | E | E |
| II | | Risconti passivi | 55.219.485 | 52.828.534 | E | E |
| | 1 | Contributi agli investimenti | 48.070.235 | 44.173.509 | | |
| | a | *da altre amministrazioni pubbliche* | *32.909.992* | *29.386.909* | | |
| | b | *da altri soggetti* | *15.160.243* | *14.786.600* | | |
| | 2 | Concessioni pluriennali | 910.403 | 938.484 | | |
| | 3 | Altri risconti passivi | 6.238.847 | 7.716.541 | | |
| | | **TOTALE RATEI E RISCONTI (E)** | **57.014.555** | **53.758.580** | | |
| | | **TOTALE DEL PASSIVO** | **267.028.462** | **251.679.956** | | |
| | | **CONTI D'ORDINE** | | | | |
| | | 1) Impegni su esercizi futuri | 11.887.950 | 8.163.208 | | |
| | | 2) beni di terzi in uso | 0 | 0 | | |
| | | 3) beni dati in uso a terzi | 0 | 0 | | |
| | | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 822.850 | 0 | | |
| | | 5) garanzie prestate a imprese controllate | 0 | 0 | | |
| | | 6) garanzie prestate a imprese partecipate | 0 | 0 | | |
| | | 7) garanzie prestate a altre imprese | 2.835.309 | 0 | | |
| | | **TOTALE CONTI D'ORDINE** | **15.546.109** | **8.163.208** | | |

(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