

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	18.490.705	29.873.284		
2	Proventi da fondi perequativi	6.642.258	6.581.248		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	10.404.325	12.981.932		
a	Proventi da trasferimenti correnti	8.976.407	10.151.585		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.334.485	1.218.117		E20c
c	Contributi agli investimenti	93.433	1.612.230		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	106.630.841	113.201.353	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.957.930	5.067.555		
b	Ricavi della vendita di beni	32.344.446	53.240.995		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	71.328.465	54.892.803		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	6.451	0	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	336.847	225.117	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	7.704.357	4.385.321	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		150.215.784	167.248.255		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	32.927.379	57.592.900	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	45.278.791	42.520.523	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.684.484	1.651.289	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.850.215	8.234.837		
a	Trasferimenti correnti	4.729.873	6.622.667		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	120.342	1.612.170		
13	Personale	33.835.703	30.849.902	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	17.769.587	18.836.296	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.301.857	741.531	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.856.346	8.214.027	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	7.611.384	9.880.738	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	15.940	-32.181	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.636.401	1.519.669	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.297.636	2.002.510	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.839.290	1.649.393	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		144.135.426	164.825.138		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		6.080.358	2.423.117		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	1.340.490	1.701.345	C15	C15
a	da società controllate	0	0		
b	da società partecipate	1.340.450	0		
c	da altri soggetti	40	1.701.345		
20	Altri proventi finanziari	455.305	181.666	C16	C16
Totale proventi finanziari		1.795.795	1.883.011		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.032.316	1.451.267	C17	C17
a	Interessi passivi	1.084.937	890.925		
b	Altri oneri finanziari	947.379	560.342		
Totale oneri finanziari		2.032.316	1.451.267		
totale (C)		-236.521	431.744		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0	0	D18	D18
23	Svalutazioni	0	0	D19	D19
totale (D)		0	0		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	191.989	415.574	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	7.083.380	9.285.614		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0	22.157		E20c
e	Altri proventi straordinari	0	0		
totale proventi		7.275.369	9.723.345		
<u>Oneri straordinari</u>					
a	Trasferimenti in conto capitale	0	0	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.546.100	1.845.322		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0	0		E21a
d	Altri oneri straordinari	273.407	170.131		E21d
totale oneri		1.819.507	2.015.453		
Totale (E) (E20-E21)		5.455.862	7.707.892		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		11.299.699	10.562.753		
26	Imposte (*)	3.736.899	3.254.263	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	7.562.800	7.308.490	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	5.438.250	5.376.758		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.124.550	1.931.732		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	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		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 costi di impianto e di ampliamento	1.098	2.196	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	278.942	143.630	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	499.462	523.135	BI4	BI4
	5 avviamento	0	40.848	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	9.883	44.615	BI6	BI6
	9 altre	4.931.064	3.818.652	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.720.449	4.573.076		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	27.509.477	27.678.032		
	1.1 Terreni	2.411.696	2.411.696		
	1.2 Fabbricati	0	0		
	1.3 Infrastrutture	24.250.777	24.387.345		
	1.9 Altri beni demaniali	847.004	878.991		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	121.571.116	115.909.899		
	2.1 Terreni	28.516.028	27.948.431	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.2 Fabbricati	35.702.780	31.717.489		
III	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.3 Impianti e macchinari	18.071.970	17.237.753	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	8.226.161	6.657.005	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	355.702	404.973		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	190.533	261.357		
	2.7 Mobili e arredi	405.131	353.587		
	2.8 Infrastrutture	1.273.334	1.321.338		
	2.99 Altri beni materiali	28.829.477	30.007.966		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.369.849	7.365.128	BII5	BII5
IV	Totale immobilizzazioni materiali	160.450.442	150.953.059		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	21.777.468	21.761.017	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	175.750	531.342	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	646.796	275.068	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	20.954.922	20.954.607		
	2 Crediti verso	5.124.613	4.583.328	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	5.124.613	4.583.328	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	21.000	0	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	26.923.081	26.344.345		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	193.093.972	181.870.480		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	481.876	491.010	CI	CI
II	Totale	481.876	491.010		
	<u>Crediti (2)</u>				
III	1 Crediti di natura tributaria	7.288.201	5.196.435		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
	b Altri crediti da tribut.	7.287.359	5.196.435		
	c Crediti da Fondi perequativi	842	0		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	7.637.735	4.428.599		
	a verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	6.002.863	3.458.175		
	b imprese controllate	114	1.069	CII2	CII2
	c imprese partecipate	232	0		
	d verso altri soggetti	1.634.526	969.355		
	3 Verso clienti ed utenti	27.298.351	21.254.584	CII1	CII1
IV	4 Altri Crediti	6.321.843	4.334.911	CII5	CII5
	a verso l'erario	2.871.058	1.899.904		
	b per attività svolta per c/terz	663.061	646.842		
	c altri	2.787.724	1.788.165		
	Totale	48.546.130	35.214.529		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	0	0	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
IV	2 altri titoli	0	0	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	26.088.376	31.112.418		
V	a Istituto tesoriere	-1.066.166	31.112.418		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	27.154.542	0		
VI	2 Altri depositi bancari e postali	22.938.071	27.639.708	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	124.788	124.304	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
VII	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	49.151.235	58.876.430		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	98.179.241	94.581.969		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	157.595	16.150	D	D
	2 Risconti attivi	965.189	860.664	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.122.784	876.814		
TOTALE DELL'ATTIVO		292.395.997	277.329.263		

(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)		2023	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	2.027.745	2.027.745	AI	AI
	Riserve	67.190.969	63.931.109	AI	AI
	da capitale	0	0	AII, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	13.956.428	12.955.030		
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	50.031.321	50.010.323		
	<i>altre riserve indisponibili</i>	3.203.220	965.756		
	<i>altre riserve disponibili</i>	0	0		
	Risultato economico dell'esercizio	5.438.250	5.376.758	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	31.098.603	27.191.226	AIX	AIX
	Riserve negative per beni indisponibili	0	0	AIX	AIX
	Totale Patrimonio netto di gruppo	105.755.567	98.526.838		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	9.912.081	9.257.689		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	7.787.531	7.325.957		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.124.550	1.931.732		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	9.912.081	9.257.689		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	115.667.648	107.784.527		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
	per imposte	521.342	524.067	B2	B2
	altri	25.541.046	19.916.206	B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	26.062.388	20.440.273		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.451.101	3.162.773	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	3.451.101	3.162.773		
1 a b c d 2 3 4 a b c d 5 a b c d	D) DEBITI ⁽¹⁾				
	Debiti da finanziamento	37.856.806	38.684.634		
	prestiti obbligazionari	3.057.487	3.283.350	D1e D2	D1
	v/ altre amministrazioni pubbliche	52.860	58.146		
	verso banche e tesoriere	22.372.625	20.706.783	D4	D3 e D4
	verso altri finanziatori	12.373.834	14.636.355	D5	
	Debiti verso fornitori	26.601.010	27.058.587		
	Acconti	43.549	61.678		
	Debiti per trasferimenti e contributi	3.160.119	6.726.359		
	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
	altre amministrazioni pubbliche	199.068	332.583		
	imprese controllate	0	32	D9	D8
	imprese partecipate	257.720	349.160	D10	D9
	altri soggetti	2.703.331	6.044.584		
	altri debiti	13.856.346	12.372.944	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	tributari	2.602.557	2.457.443		
	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.650.250	1.509.539		
	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	204.008	174.702		
	altri	9.399.531	8.231.260		
	TOTALE DEBITI (D)	81.517.830	84.904.202		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	1.754.615	1.711.196	E	E
	Risconti passivi	63.942.415	59.326.292	E	E
	Contributi agli investimenti	51.769.412	53.769.538		
	da altre amministrazioni pubbliche	36.538.495	38.687.666		
	da altri soggetti	15.230.917	15.081.872		
	Concessioni pluriennali	804.086	878.794		
	Altri risconti passivi	11.368.917	4.677.960		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	65.697.030	61.037.488		
	TOTALE DEL PASSIVO	292.395.997	277.329.263		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	12.963.108	4.576.125		
	2) beni di terzi in uso	0	0		
	3) beni dati in uso a terzi	0	0		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	687.633	712.633		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0	0		
	7) garanzie prestate a altre imprese	2.619.700	1.708.582		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	16.270.441	6.997.340		

(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