

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2024	2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	19.216.073	18.490.705		
2	Proventi da fondi perequativi	6.698.285	6.642.258		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	13.273.452	10.404.325		
a	Proventi da trasferimenti correnti	9.215.275	8.976.407		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.445.515	1.334.485		E20c
c	Contributi agli investimenti	2.612.662	93.433		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	110.929.672	106.630.841	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.902.708	2.957.930		
b	Ricavi della vendita di beni	36.069.466	32.344.446		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	71.957.498	71.328.465		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	51.831	6.451	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	301.081	336.847	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	9.754.640	7.704.357	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		160.225.034	150.215.784		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	28.817.113	32.927.379	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	52.915.832	45.278.791	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.525.671	1.684.484	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	8.563.414	4.850.215		
a	Trasferimenti correnti	5.977.661	4.729.873		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	2.585.753	120.342		
13	Personale	33.871.080	33.835.703	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	22.010.754	17.769.587	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.385.463	1.301.857	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	9.848.137	8.856.346	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	10.777.154	7.611.384	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-277.703	15.940	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	382.114	2.636.401	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.295.449	3.297.636	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.048.923	1.839.290	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		153.152.647	144.135.426		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		7.072.387	6.080.358		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	1.385.288	1.340.490	C15	C15
a	da società controllate	28.929	0		
b	da società partecipate	0	1.340.450		
c	da altri soggetti	1.356.359	40		
20	Altri proventi finanziari	1.221.244	455.305	C16	C16
Totale proventi finanziari		2.606.532	1.795.795		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.268.807	2.032.316	C17	C17
a	Interessi passivi	1.305.406	1.084.937		
b	Altri oneri finanziari	963.401	947.379		
Totale oneri finanziari		2.268.807	2.032.316		
totale (C)		337.725	-236.521		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0	0	D18	D18
23	Svalutazioni	198.651	0	D19	D19
totale (D)		-198.651	0		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari					
24	Proventi da permessi di costruire	802.115	191.989	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	17.563.987	7.083.380		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0	0		E20c
e	Altri proventi straordinari	0	0		
totale proventi		18.366.102	7.275.369		
Oneri straordinari					
a	Trasferimenti in conto capitale	0	0	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.537.826	1.546.100		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	38.711	0		E21a
d	Altri oneri straordinari	353.193	273.407		E21d
totale oneri		2.929.730	1.819.507		
Totale (E) (E20-E21)		15.436.372	5.455.862		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		22.647.833	11.299.699		
26	Imposte (*)	2.189.237	3.736.899	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		20.458.596	7.562.800	23	23
27					
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	17.972.148	5.438.250		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.486.448	2.124.550		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	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	0	1.098	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	231.033	278.942	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	463.084	499.462	BI4	BI4
	5 avviamento	0	0	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	5.145	9.883	BI6	BI6
	9 altre	4.401.684	4.931.064	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.100.946	5.720.449		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	29.428.616	27.509.477		
	1.1 Terreni	2.411.696	2.411.696		
	1.2 Fabbricati	0	0		
	1.3 Infrastrutture	26.205.888	24.250.777		
	1.9 Altri beni demaniali	811.032	847.004		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	132.690.310	121.571.116		
	2.1 Terreni	29.763.246	28.516.028	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.2 Fabbricati	45.214.846	35.702.780		
III	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.3 Impianti e macchinari	18.342.960	18.071.970	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	8.325.003	8.226.161	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	304.546	355.702		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	86.107	190.533		
	2.7 Mobili e arredi	430.954	405.131		
	2.8 Infrastrutture	1.201.530	1.273.334		
	2.99 Altri beni materiali	29.021.118	28.829.477		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	19.704.700	11.369.849	BI15	BI15
IV	Totale immobilizzazioni materiali	181.823.626	160.450.442		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	21.913.546	21.777.468	BI111	BI111
	a imprese controllate	96.851	175.750	BI111a	BI111a
	b imprese partecipate	909.366	646.796	BI111b	BI111b
	c altri soggetti	20.907.329	20.954.922		
	2 Crediti verso	6.103.620	5.124.613	BI112	BI112
	a altre amministrazioni pubbliche	0	0	BI112a	BI112a
	b imprese controllate	0	0	BI112b	BI112b
	c imprese partecipate	0	0	BI112c	BI112c
V	d altri soggetti	6.103.620	5.124.613	BI112c BI112d	BI112d
	3 Altri titoli	61	21.000	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	28.017.227	26.923.081		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	214.941.799	193.093.972		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	813.200	481.876	CI	CI
	Totale	813.200	481.876		
	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	4.979.670	7.288.201		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
	b Altri crediti da tributi	4.979.670	7.287.359		
	c Crediti da Fondi perequativi	0	842		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	18.333.389	7.637.735		
	a verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	12.921.619	6.002.863		
II	b imprese controllate	3.685.652	114		
	c imprese partecipate	0	232		
	d verso altri soggetti	1.726.118	1.634.526		
	3 Verso clienti ed utenti	30.162.192	27.298.351	CI11	CI11
	4 Altri Crediti	6.125.692	6.321.843	CI15	CI15
	a verso l'erario	2.323.588	2.871.058		
	b per attività svolta per c/terzi	684.012	663.061		
	c altri	3.118.092	2.787.724		
	Totale	59.600.943	48.546.130		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	0	0	CI111,2,3,4,5	CI111,2,3
	2 altri titoli	0	0	CI116	CI115
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	28.066.277	26.088.376		
	a Istituto tesoriere	12.650.966	-1.066.166		
	b presso Banca d'Italia	15.415.311	27.154.542		
	2 Altri depositi bancari e postali	20.269.557	22.938.071	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	69.362	124.788	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	48.405.196	49.151.235		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	108.819.339	98.179.241		
V	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	178.522	157.595	D	D
	2 Risconti attivi	965.078	965.189	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.143.600	1.122.784		
	TOTALE DELL'ATTIVO	324.904.738	292.395.997		

(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)		2024	2023	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			AI	AI
	Fondo di dotazione	2.027.745	2.027.745	AI	AI
	Riserve	69.450.230	67.190.969		
	da capitale	0	0	AII, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	13.670.420	13.956.428		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	51.046.265	50.031.321		
	altre riserve indisponibili	4.733.545	3.203.220		
	altre riserve disponibili	0	0		
	Risultato economico dell'esercizio	17.972.148	5.438.250	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	32.825.472	31.098.603	AIX	AIX
	Riserve negative per beni indisponibili	0	0	AIX	AIX
	Totale Patrimonio netto di gruppo	122.275.595	105.755.567		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	10.180.349	9.912.081		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	7.693.901	7.787.531		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.486.448	2.124.550		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	10.180.349	9.912.081		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	132.455.944	115.667.648		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
2	per imposte	522.697	521.342	B2	B2
3	altri	27.572.850	25.541.046	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	28.095.547	26.062.388		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.817.036	3.451.101	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	2.817.036	3.451.101		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	33.689.040	37.856.806		
a	prestiti obbligazionari	4.703.188	3.057.487	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	47.574	52.860		
c	verso banche e tesoriere	18.893.386	22.372.625	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	10.044.892	12.373.834	D5	
2	Debiti verso fornitori	33.159.316	26.601.010		
3	Acconti	66.400	43.549		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.975.594	3.160.119		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	671.881	199.068		
c	imprese controllate	0	0	D9	D8
d	imprese partecipate	965	257.720	D10	D9
e	altri soggetti	1.302.748	2.703.331		
5	altri debiti	15.175.978	13.856.346	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.436.971	2.602.557		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.824.145	1.650.250		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	236.560	204.008		
d	altri	10.678.302	9.399.531		
	TOTALE DEBITI (D)	84.066.328	81.517.830		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	1.557.057	1.754.615	E	E
	Risconti passivi	75.912.826	63.942.415	E	E
1	Contributi agli investimenti	62.927.006	51.769.412		
a	da altre amministrazioni pubbliche	48.013.377	36.538.495		
b	da altri soggetti	14.913.629	15.230.917		
2	Concessioni pluriennali	730.803	804.086		
3	Altri risconti passivi	12.255.017	11.368.917		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	77.469.883	65.697.030		
	TOTALE DEL PASSIVO	324.904.738	292.395.997		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	14.484.507	12.963.108		
	2) beni di terzi in uso	0	0		
	3) beni dati in uso a terzi	0	0		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	687.633		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0	0		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0	2.619.700		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	14.484.507	16.270.441		

(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