

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	8.391.420,74	7.404.494,15		
2	Proventi da fondi perequativi	1.584.772,23	1.445.097,89		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	819.375,96	1.688.511,54		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	652.569,11	1.484.311,37		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	160.125,47	155.589,54		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	6.681,38	48.610,63		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.008.742,40	8.291.340,05	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	670.410,29	563.774,05		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	2.422.294,15	2.265.979,33		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	4.916.037,96	5.461.586,67		
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	65.171,67	53.987,99	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	941.892,22	798.183,45	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione (A)</b>		<b>19.811.375,22</b>	<b>19.681.615,07</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.001.234,39	1.860.995,43	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.544.318,78	9.524.882,99	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	452.526,56	462.606,45	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	750.619,44	2.137.778,16		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	713.805,71	2.115.323,54		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	22.454,62		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	36.813,73	0,00		
13	Personale	3.111.854,69	2.985.926,13	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.798.883,76	1.748.448,12	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	238.525,03	212.670,97	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.555.361,49	1.528.394,78	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	372,10	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	4.997,24	7.010,27	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-71.836,69	2.874,94	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	13.426,82	14.262,03	B12	B12
17	Altri accantonamenti	97.990,53	4.420,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	485.433,59	501.449,11	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione (B)</b>		<b>19.184.451,87</b>	<b>19.243.643,36</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>626.923,35</b>	<b>437.971,71</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	35,63	1.216,49	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	1.180,85		
c	<i>da altri soggetti</i>	35,63	35,64		
20	Altri proventi finanziari	20.410,56	3.565,36	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>20.446,19</b>	<b>4.781,85</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	198.450,85	207.869,97	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	192.913,35	202.384,49		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	5.537,50	5.485,48		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>198.450,85</b>	<b>207.869,97</b>		
<b>totale proventi ed oneri finanziari (C)</b>		<b>-178.004,66</b>	<b>-203.088,12</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	532,78	634.939,53	D18	D18
23	Svalutazioni	438,53	2.508,79	D19	D19
<b>totale rettifiche (D)</b>		<b>94,25</b>	<b>632.430,74</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	781.429,67	313.003,27	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	50.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	671,27	2.307,16		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	566.261,43	260.397,85		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	214.496,97	298,26		
<b>totale proventi straordinari</b>		<b>781.429,67</b>	<b>313.003,27</b>		
25	Oneri straordinari	107.904,69	341.242,34	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	89.340,87	255.401,20		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	18.563,82	85.841,14		E21d
<b>totale oneri straordinari</b>		<b>107.904,69</b>	<b>341.242,34</b>		
<b>Totale proventi ed oneri straordinari (E)</b>		<b>673.524,98</b>	<b>-28.239,07</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.122.537,92</b>	<b>839.075,26</b>		
26	Imposte	228.970,78	224.398,97	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>893.567,14</b>	<b>614.676,29</b>	E23	E23
29	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO</b>	<b>826.791,22</b>	<b>531.205,49</b>		
30	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>66.775,92</b>	<b>83.470,80</b>		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
I	1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	4.667,42	5.383,06	A	A	
		<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>4.667,42</b>	<b>5.383,06</b>			
I		<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI	
	1	costi di impianto e di ampliamento	83.622,97	21.929,94	BI1	BI1	
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2	
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	39.404,63	41.914,56	BI3	BI3	
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	779,38	1.261,58	BI4	BI4	
	5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5	
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	230.617,86	221.319,48	BI6	BI6	
	9	altre	2.362.075,79	2.172.870,22	BI7	BI7	
		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.716.500,63</b>	<b>2.459.295,78</b>			
II		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
	1	Beni demaniali	6.447.949,32	5.707.921,02			
	11	Terreni	54.344,41	32.960,96			
	12	Fabbricati	1.591.397,63	1.476.069,92			
	13	Infrastrutture	4.802.207,28	4.198.890,14			
	19	Altri beni demaniali	0,00	0,00			
	III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	35.236.902,96	35.414.716,63		
		21	Terreni	221.383,30	221.190,11	BII1	BII1
		a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
	22	Fabbricati	33.716.244,99	33.944.638,70			
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00				
23	Impianti e macchinari	527.498,03	557.987,11	BII2	BII2		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00				
24	Attrezzature industriali e commerciali	151.454,85	138.643,62	BII3	BII3		
25	Mezzi di trasporto	132.106,46	65.175,95				
26	Macchine per ufficio e hardware	62.053,51	78.696,12				
27	Mobili e arredi	213.912,81	223.720,11				
28	Infrastrutture	4.561,38	3.435,52				
299	Altri beni materiali	207.687,63	181.229,39				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.158.705,60	733.738,09	BII5	BII5		
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>43.843.557,88</b>	<b>41.856.375,74</b>				
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>					
	1	Partecipazioni in	277.623,97	170.416,34	BIII1	BIII1	
		a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a	
		b imprese partecipate	276.940,38	170.416,34	BIII1b	BIII1b	
		c altri soggetti	683,59	0,00			
	2	Crediti verso	33.379,37	33.853,70	BIII2	BIII2	
		a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00			
		b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a	
		c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b	
		d altri soggetti	33.379,37	33.853,70	BIII2c BIII2d	BIII2d	
3	Altri titoli	83.739,42	130.553,94	BIII3			
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>394.742,76</b>	<b>334.823,98</b>				
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>46.954.801,27</b>	<b>44.650.495,50</b>				
I		<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
		<u>Rimanenze</u>	415.526,90	343.690,20	CI	CI	
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>415.526,90</b>	<b>343.690,20</b>				
II		<u>Crediti (2)</u>					
	1	Crediti di natura tributaria	1.210.753,57	879.346,12			
		a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00			
		b Altri crediti da tributi	1.210.753,57	871.819,06			
		c Crediti da Fondi perequativi	0,00	7.527,06			
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.003.357,85	553.222,23			
		a verso amministrazioni pubbliche	3.937.382,98	504.710,03			
		b imprese controllate	0,00	0,00			
		c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3	
		d verso altri soggetti	65.974,87	48.512,20			
	3	Verso clienti ed utenti	952.985,51	977.868,04	CII1	CII1	
	4	Altri Crediti	686.778,23	474.287,28	CII5	CII5	
		a verso l'erario	127.159,61	131.255,28			
		b per attività svolta per c/terzi	9.036,51	28.670,68			
		c altri	550.582,11	314.361,32			
	<b>Totale crediti</b>	<b>6.853.875,16</b>	<b>2.884.723,67</b>				
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
	1	partecipazioni	15.615,02	15.615,02	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3	
	2	altri titoli	10.267,19	9.734,41	CIII6	CIII5	
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>25.882,21</b>	<b>25.349,43</b>				
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1		Conto di tesoreria	5.349.843,51	6.655.361,69		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	5.349.843,51	6.655.361,69		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2		Altri depositi bancari e postali	4.119.384,42	1.582.129,14	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	28.743,85	21.284,56	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>9.497.971,78</b>	<b>8.258.775,39</b>		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>16.793.256,05</b>	<b>11.512.538,69</b>		
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1		Ratei attivi	0,00	17.732,87	D	D
2		Risconti attivi	33.869,16	53.537,58	D	D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>33.869,16</b>	<b>71.270,45</b>		
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>63.786.593,90</b>	<b>56.239.687,70</b>		

(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

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2023	2022	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
		<b>Patrimonio netto di gruppo</b>				
I		Fondo di dotazione	21.311.996,31	21.311.996,31	AI	AI
II		Riserve	37.943.489,10	35.651.347,36		
	b	da capitale	0,00	0,00	AI, AIII	AI, AIII
	c	da permessi di costruire riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali	51.566,22	0,00		
	d	indisponibili e per i beni culturali	37.680.662,64	35.605.859,46		
	e	altre riserve indisponibili	211.260,24	45.487,90		
	f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	826.791,22	531.205,49	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	-4.067.915,45	-4.553.460,10	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	-14.666.066,41	-13.367.852,49		
		<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>	<b>41.348.294,77</b>	<b>39.573.236,57</b>		
		<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>172.801,32</b>	<b>186.025,60</b>		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	106.025,40	102.554,80		
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	66.775,92	83.470,80		
		<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>172.801,32</b>	<b>186.025,60</b>		
		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) <sup>(3)</sup></b>	<b>41.521.096,09</b>	<b>39.759.262,17</b>		
		<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	1	per trattamento di quiescenza	15.780,82	10.780,82	B1	B1
	2	per imposte	33.837,88	39.135,76	B2	B2
	3	altri	204.551,05	156.513,08	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
		<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>254.169,75</b>	<b>206.429,66</b>		
		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>283.855,13</b>	<b>258.872,54</b>	C	C
		<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>283.855,13</b>	<b>258.872,54</b>		
		<b>D) DEBITI <sup>(1)</sup></b>				
	1	Debiti da finanziamento	6.383.778,33	4.263.396,70		
	a	prestiti obbligazionari	1.624.792,92	2.123.712,56	D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	133.585,50	155.849,00		
	c	verso banche e tesoriere	789.511,09	886.349,35	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	3.835.888,82	1.097.485,79	D5	
	2	Debiti verso fornitori	4.017.186,57	2.882.860,90	D7	D6
	3	Acconti	99.445,94	77.700,43	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	384.088,98	1.556.336,66		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b	altre amministrazioni pubbliche	184.001,86	185.659,19		
	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d	imprese partecipate	4.560,00	0,00	D10	D9
	e	altri soggetti	195.527,12	1.370.677,47		
	5	altri debiti	1.865.291,77	2.097.242,21	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	tributari	47.512,68	73.706,52		
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	52.444,46	59.028,37		
	c	per attività svolta per c/terzi <sup>(2)</sup>	8.701,96	250.355,89		
	d	altri	1.756.632,67	1.714.151,43		
		<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>12.749.791,59</b>	<b>10.877.536,90</b>		
		<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
		Ratei passivi	33.051,26	48.853,54	E	E
		Risconti passivi	8.944.630,08	5.088.732,89	E	E
	1	Contributi agli investimenti	8.151.217,15	4.240.226,98		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	7.737.618,85	4.137.286,52		
	b	da altri soggetti	413.598,30	102.940,46		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	793.412,93	848.505,91		
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>8.977.681,34</b>	<b>5.137.586,43</b>		
		<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>63.786.593,90</b>	<b>56.239.687,70</b>		
		<b>CONTI D'ORDINE</b>				
		1) Impegni su esercizi futuri	7.105.233,16	1.634.894,85		
		2) beni di terzi in uso	436.728,26	33.530,25		
		3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	207.667,48	194.693,83		
		5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)			2023	2022	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		7) garanzie prestate a altre imprese	9.667,23	9.192,93		
		<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>7.759.296,13</b>	<b>1.872.311,86</b>		

(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