

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato Anno 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.137.973,21	2.855.045,31		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.168.761,59	2.891.915,18		
a	Proventi da trasferimenti correnti	2.657.994,71	2.290.390,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	470.013,64	378.698,03		E20c
c	Contributi agli investimenti	40.753,24	222.827,15		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.896.989,06	1.733.400,50	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	336.844,43	309.847,30		
b	Ricavi della vendita di beni	746.089,79	684.589,51		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	814.054,84	738.963,69		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-65,02	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-6.429,31	8.134,27	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,32	0,20	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	92.815,58	211.409,85	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		7.290.045,43	7.699.905,31		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	241.037,13	218.612,16	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.826.828,99	2.895.282,71	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	56.203,42	58.952,40	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	219.354,85	266.427,81		
a	Trasferimenti correnti	200.110,81	214.878,20		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	10.000,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	19.244,04	41.549,61		
13	Personale	1.973.990,87	1.859.096,83	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.833.481,74	1.730.918,97	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	34.321,00	18.589,89	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.618.034,25	1.583.713,82	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	19,89	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	181.106,60	128.615,26	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.983,85	-4.110,96	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	220,37	698.581,56	B12	B12
17	Altri accantonamenti	20.423,78	10.718,89	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	193.800,96	133.333,49	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		7.367.325,96	7.867.813,86		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-77.280,53	-167.908,55	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	2.286,82	6.237,82	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	2.286,82	6.237,82		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	123.552,21	1.253,94	C16	C16
Totale proventi finanziari		125.839,03	7.491,76		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.937,10	1.952,60	C17	C17
a	Interessi passivi	2,30	1,47		
b	Altri oneri finanziari	2.934,80	1.951,13		
Totale oneri finanziari		2.937,10	1.952,60		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		122.901,93	5.539,16	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	499.901,27	602.385,83		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	5.861,08	22.533,60		E20c
e	Altri proventi straordinari	24.618,75	46.955,18		
Totale proventi straordinari		530.381,10	671.874,61		
<u>Oneri straordinari</u>					
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	186.178,86	70.043,78		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	1,02	0,01		E21a
d	Altri oneri straordinari	94.405,07	57.156,15		E21d
Totale oneri straordinari		280.584,95	127.199,94		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		249.796,15	544.674,67	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		295.417,55	382.305,28	-	-
26	Imposte (*)	132.490,70	108.967,24	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	162.926,85	273.338,04	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	162.926,85	273.338,04		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato Anno 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2023	Anno 2022	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	0,49	0,66	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	10.175,53	10.640,81	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	57,06	107,74	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	140.794,40	47.565,38	BI6	BI6
9	Altre	64.162,06	42.565,86	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	215.189,54	100.880,45		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	1.421.034,95	1.402.915,50		
1.1	Terreni	65.361,92	46.338,50		
1.2	Fabbricati	511.239,82	523.412,20		
1.3	Infrastrutture	836.625,29	829.994,30		
1.9	Altri beni demaniali	7.807,92	3.170,50		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	69.445.528,91	69.530.375,18		
2.1	Terreni	23.279.505,81	23.249.478,36	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	31.706.846,02	32.004.491,87		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.592.056,51	1.701.070,20	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	477.288,80	468.924,92	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	203.306,09	259.210,85		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	29.445,30	48.669,95		
2.7	Mobili e arredi	415.179,70	395.419,03		
2.8	Infrastrutture	11.741.592,05	11.402.724,65		
2.99	Altri beni materiali	308,63	385,35		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.762.613,08	1.204.735,76	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	73.629.176,94	72.138.026,44		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	100.640,33	85.280,81	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	100.567,10	85.207,58	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	73,23	73,23		
2	Crediti verso	17,09	11,91	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	4,25	8,90		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	12,84	3,01	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	100.657,42	85.292,72		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	73.945.023,90	72.324.199,61	-	-

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato Anno 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	14.535,49	23.134,12	CI	CI
	Totale rimanenze	14.535,49	23.134,12		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	412.374,81	396.876,33		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	412.374,81	396.876,33		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.161.333,50	3.450.982,08		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.952.817,15	3.441.483,02		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	208.516,35	9.499,06		
3	Verso clienti ed utenti	1.060.903,53	971.868,46	CII1	CII1
4	Altri Crediti	749.711,80	593.023,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	62.938,98	94.442,27		
b	per attività svolta per c/terzi	36.717,87	57.918,00		
c	altri	650.054,95	440.662,73		
	Totale crediti	4.384.323,64	5.412.749,87		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	7.347,45	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	7.347,45	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	6.279.562,54	3.858.799,65		
a	Istituto tesoriere	6.279.562,54	3.858.799,65		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	31.447,40	38.500,07	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	52,91	50,87	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	6.311.062,85	3.897.350,59		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.717.269,43	9.333.234,58		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	7.841,89	6.473,09	D	D
2	Risconti attivi	61.753,73	54.815,34	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	69.595,62	61.288,43		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	84.731.888,95	81.718.722,62		-

(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 Anno 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	42.431.628,10	42.431.628,10	AI	AI
II	Riserve	27.507.328,62	27.466.072,38		
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	254.913,06	253.249,82		
d	riserve indispon. per beni demaniali e patrimoniali indispon. e per i beni culturali	26.684.528,12	26.748.928,39		
e	altre riserve indisponibili	462.464,18	463.894,17		
f	altre riserve disponibili	105.423,26	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	162.926,85	273.338,04	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-2.431.672,57	-2.403.138,55	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	-380.930,42		
Totale Patrimonio netto di gruppo		67.670.211,00	67.386.969,55		
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)		67.670.211,00	67.386.969,55		
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	633.364,66	803.809,90	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	619,46	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		633.984,12	803.809,90		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		226.319,84	291.738,94	C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	736.433,62	915.735,05		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	658.590,24	825.411,30		
c	verso banche e tesoriere	77.843,38	90.323,75	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.023.143,77	1.449.582,83	D7	D6
3	Acconti	7.699,08	13.541,94	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	164.150,54	198.446,84		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	106.230,92	135.105,62		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	135,26	126,85	D10	D9
e	altri soggetti	57.784,36	63.214,37		
5	Altri debiti	703.402,81	521.011,03	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	14.237,05	13.403,19		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.594,98	11.201,83		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	676.570,78	496.406,01		
TOTALE DEBITI (D)		3.634.829,82	3.098.317,69		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	99.595,10	97.914,00	E	E
II	Risconti passivi	12.466.949,07	10.039.972,54	E	E
1	Contributi agli investimenti	12.144.159,71	9.612.825,90		
a	da altre amministrazioni pubbliche	11.829.706,97	9.485.940,51		
b	da altri soggetti	314.452,74	126.885,39		
2	Concessioni pluriennali	41.744,99	36.022,59		
3	Altri risconti passivi	281.044,37	391.124,05		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		12.566.544,17	10.137.886,54		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		84.731.888,95	81.718.722,62	-	-
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	13.018.923,13	9.178.890,79		
2)	beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
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		13.018.923,13	9.178.890,79	-	-

(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)