

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	18.889,89	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					
<i>Proventi finanziari</i>					
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		
<i>Oneri finanziari</i>					
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					
<i>Proventi straordinari</i>					
24 Proventi straordinari		0,00	0,00	E20	E20
a Proventi da permessi di costruire		0,00	0,00		
b Proventi da trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00		
c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		499.901,27	602.385,83		
d Plusvalenze patrimoniali		5.861,08	22.533,60	E20b	
e Altri proventi straordinari		24.618,75	46.955,18	E20c	
Totale proventi straordinari		530.381,10	671.874,61		
<i>Oneri straordinari</i>					
25 Oneri straordinari		0,00	0,00	E21	E21
a Trasferimenti in conto capitale		186.178,86	70.043,78		
b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		1,02	0,01	E21b	
c Minusvalenze patrimoniali		94.405,07	57.156,15	E21a	
d Altri oneri straordinari				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
28 RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		162.926,85	273.338,04		
29 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		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			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		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
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	BI1	BI1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	31.706.846,02	32.004.491,87		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.592.056,51	1.701.070,20	BI2	BI2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezature industriali e commerciali	477.288,80	468.924,92	BI3	BI3
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	BI5	BI5
	Totale immobilizzazioni materiali	73.629.176,94	72.138.026,44		
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
1	Partecipazioni in	100.640,33	85.280,81	BI ^{II} 1	BI ^{II} 1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BI ^{II} 1a	BI ^{II} 1a
b	<i>imprese partecipate</i>	100.567,10	85.207,58	BI ^{II} 1b	BI ^{II} 1b
c	<i>altri soggetti</i>	73,23	73,23		
2	Crediti verso	17,09	11,91	BI ^{II} 2	BI ^{II} 2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4,25	8,90		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BI ^{II} 2a	BI ^{II} 2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BI ^{II} 2b	BI ^{II} 2b
d	<i>altri soggetti</i>	12,84	3,01	BI ^{II} 2c BI ^{II} 2d	BI ^{II} 2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI ^{II} 3	
	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
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>				
		14.535,49	23.134,12	CI	CI
		14.535,49	23.134,12		
II	<i>Crediti (2)</i>				
1	Crediti di natura tributaria	412.374,81	396.876,33		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	412.374,81	396.876,33		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.161.333,50	3.450.982,08		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.952.817,15	3.441.483,02		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	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	<i>verso l'erario</i>	62.938,98	94.442,27		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	36.717,87	57.918,00		
c	<i>altri</i>	650.054,95	440.662,73		
		4.384.323,64	5.412.749,87		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
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	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	6.279.562,54	3.858.799,65		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	6.279.562,54	3.858.799,65		
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	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		
		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 <i>da capitale</i>		0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c <i>da permessi di costruire</i>		254.913,06	253.249,82		
d <i>riserve indisp. per beni demaniali e patrimoniali indisp. e per i beni culturali</i>		26.684.528,12	26.748.928,39		
e <i>altre riserve indisponibili</i>		462.464,18	463.894,17		
f <i>altre riserve disponibili</i>		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 <i>prestiti obbligazionari</i>		0,00	0,00	D1 e D2	D1
b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		658.590,24	825.411,30		
c <i>verso banche e tesoriere</i>		77.843,38	90.323,75	D4	D3 e D4
d <i>verso altri finanziatori</i>		0,00	0,00	D5	
2 Debiti verso fornitori		2.023.143,77	1.449.582,83	D7	D6
3 Accconti		7.699,08	13.541,94	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi		164.150,54	198.446,84		
a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00	0,00		
b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		106.230,92	135.105,62		
c <i>imprese controllate</i>		0,00	0,00	D9	D8
d <i>imprese partecipate</i>		135,26	126,85	D10	D9
e <i>altri soggetti</i>		57.784,36	63.214,37		
5 Altri debiti		703.402,81	521.011,03	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a <i>tributari</i>		14.237,05	13.403,19		
b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		12.594,98	11.201,83		
c <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>		0,00	0,00		
d <i>altri</i>		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 <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		11.829.706,97	9.485.940,51		
b <i>da altri soggetti</i>		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)