

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	3.533.088,40	3.114.497,27		
2	Proventi da fondi perequativi	582.126,61	551.454,98		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.572.138,15	1.045.543,46		
a	Proventi da trasferimenti correnti	538.693,49	656.871,28		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	329.741,69	388.672,18		E20c
c	Contributi agli investimenti	703.702,97	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.025.117,91	3.070.042,66	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	659.385,89	600.043,25		
b	Ricavi della vendita di beni	500,00	35.476,20		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.365.232,02	2.434.523,21		
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	22.575,81	18.701,72	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.301.881,54	1.828.386,74	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>10.036.928,42</b>	<b>9.628.626,83</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	277.678,21	313.400,46	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.982.783,36	3.660.985,33	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	197.639,48	217.367,35	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	682.935,80	629.504,07		
a	Trasferimenti correnti	567.935,80	594.510,65		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	100.000,00	12.350,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	15.000,00	22.643,42		
13	Personale	1.759.157,60	1.892.689,09	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.752.724,66	2.619.067,92	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	470.207,01	441.216,36	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.054.295,81	1.030.577,61	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	228.221,84	1.147.273,95	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.388,52	-7.015,99	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	4.651,12	4.940,44	B12	B12
17	Altri accantonamenti	15.000,00	94.094,06	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	637.401,24	410.834,56	B14	B14
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>9.311.359,99</b>	<b>9.835.867,29</b>		
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>725.568,43</b>	<b>-207.240,46</b>		
	<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
	<b>Proventi finanziari</b>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	409,05	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	409,05		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	33.046,93	15.182,99	C16	C16
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>33.046,93</b>	<b>15.592,04</b>		
	<b>Oneri finanziari</b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	270.974,26	190.145,83	C17	C17
a	Interessi passivi	268.495,43	187.740,79		
b	Altri oneri finanziari	2.478,83	2.405,04		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>270.974,26</b>	<b>190.145,83</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-237.927,33</b>	<b>-174.553,79</b>		
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni	0,00	193.054,35	D18	D18

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
23	Svalutazioni	151,91	60.673,88	D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>-151,91</b>	<b>132.380,47</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>	<b>47.049,53</b>	<b>276.884,65</b>	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	46.700,73	276.884,65		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	348,80	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>47.049,53</b>	<b>276.884,65</b>		
25	<b>Oneri straordinari</b>	<b>125.879,24</b>	<b>201.052,36</b>	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	65.879,24	201.052,36		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	60.000,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>125.879,24</b>	<b>201.052,36</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-78.829,71</b>	<b>75.832,29</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>408.659,48</b>	<b>-173.581,49</b>		
26	Imposte	90.314,42	84.414,25	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>318.345,06</b>	<b>-257.995,74</b>	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	315.817,98	-247.438,10		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.527,08	-10.557,64		

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		<b>1.616,82</b>	<b>1.864,72</b>	A	A
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		<b>1.616,82</b>	<b>1.864,72</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>				BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	516,38	1.394,62	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	160.503,74	49.969,35	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	130.153,45	51.565,96	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.394,51	1.438,32	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	65.925,28	73.597,97	BI6	BI6
9	Altre	2.078.421,79	2.338.752,35	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>2.436.915,15</b>	<b>2.516.718,57</b>		
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
1	Beni demaniali	17.726.427,43	17.404.196,48		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	4.082.984,17	4.156.386,53		
1.3	Infrastrutture	13.169.442,81	12.792.507,55		
1.9	Altri beni demaniali	474.000,45	455.302,40		
<b>III Altre immobilizzazioni materiali</b>		<b>22.097.516,31</b>	<b>22.840.917,63</b>		
2.1	Terreni	2.826.962,20	2.829.787,64	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	18.563.410,04	18.557.486,09		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	415.771,05	370.843,69	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	176.615,46	193.854,60	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	30.729,12	38.339,21		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	26.451,05	23.048,02		
2.7	Mobili e arredi	16.797,20	34.051,28		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	40.780,19	793.507,10		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.099.543,65	1.777.664,57	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>42.923.487,39</b>	<b>42.022.778,68</b>		
<b>IV Immobilizzazioni Finanziarie</b>					
1	Partecipazioni in	35.597,46	35.483,71	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	10.058,99	10.182,04	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	25.538,47	25.301,67		
2	Crediti verso	13.851,79	15.166,11	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	2.289,00	2.670,50		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	11.562,79	12.495,61	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	29.480,56	44.926,02	BIII3	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>78.929,81</b>	<b>95.575,84</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>45.439.332,35</b>	<b>44.635.073,09</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>		<b>42.267,70</b>	<b>43.171,47</b>	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>		<b>42.267,70</b>	<b>43.171,47</b>		
<b>II Crediti</b>					
1	Crediti di natura tributaria	923.589,01	846.309,36		

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	917.416,01	840.829,56		
c	Crediti da Fondi perequativi	6.173,00	5.479,80		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.506.259,17	1.740.761,23		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.493.017,28	1.639.214,13		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	13.241,89	101.547,10		
3	Verso clienti ed utenti	818.490,65	729.200,14	CII1	CII1
4	Altri Crediti	737.545,52	569.342,46	CII5	CII5
a	verso l'erario	47.671,32	53.455,84		
b	per attività svolta per c/terzi	94.446,78	53.207,77		
c	altri	595.427,42	462.678,85		
	<b>Totale crediti</b>	<b>3.985.884,35</b>	<b>3.885.613,19</b>		
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<b>Disponibilità liquide</b>				
1	Conto di tesoreria	5.809.834,55	5.287.977,76		
a	Istituto tesoriere	142.240,32	5.287.977,76		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	5.667.594,23	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	126.708,99	103.176,51	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	2.506,95	3.973,81	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>5.939.050,49</b>	<b>5.395.128,08</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>9.967.202,54</b>	<b>9.323.912,74</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	17.085,05	7.334,50	D	D
2	Risconti attivi	28.327,65	17.622,04	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>45.412,70</b>	<b>24.956,54</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>55.453.564,41</b>	<b>53.985.807,09</b>		

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>					
I	Fondo di dotazione	583.354,92	583.354,92	AI	AI
II	Riserve	30.053.591,25	29.594.626,49		
b	da capitale	174.763,48	174.763,48	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	710.708,65	705.708,65		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	22.089.510,47	21.650.514,70		
e	altre riserve indisponibili	7.078.608,64	7.063.639,66		
f	altre riserve disponibili	0,01	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	315.817,98	-247.438,10	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-488.268,86	-135.979,79	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-6.547.195,81	-6.307.395,96		
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		<b>23.917.299,48</b>	<b>23.487.167,56</b>		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	4.074.014,18	4.069.081,17		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.527,08	-10.557,64		
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>4.076.541,26</b>	<b>4.058.523,53</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>27.993.840,74</b>	<b>27.545.691,09</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	11.721,62	13.556,83	B2	B2
3	Altri	261.874,63	274.066,34	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	15.000,00	0,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>288.596,25</b>	<b>287.623,17</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		<b>235.660,96</b>	<b>234.201,10</b>	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>235.660,96</b>	<b>234.201,10</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	6.766.057,21	7.585.548,03		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	74.199,90	253.498,78		
c	verso banche e tesoriere	2.845.174,24	3.513.296,59	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	3.846.683,07	3.818.752,66	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.296.712,36	1.418.830,29	D7	D6
3	Acconti	20.283,74	13.095,07	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	224.130,80	198.527,17		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	210.780,09	83.319,44		
c	imprese controllate	2.088,88	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	11.261,83	115.207,73		
5	Altri debiti	1.413.675,12	1.376.730,69	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	112.976,95	41.847,09		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	40.718,11	44.455,87		
c	per attività svolta per c/terzi	46.875,20	37.848,43		
d	altri	1.213.104,86	1.252.579,30		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>10.720.859,23</b>	<b>10.592.731,25</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	185.778,13	127.569,36	E	E
II	Risconti passivi	16.028.829,10	15.197.991,12	E	E
1	Contributi agli investimenti	15.354.480,51	12.567.066,94		
a	da altre amministrazioni pubbliche	12.754.426,62	11.900.883,53		
b	da altri soggetti	2.600.053,89	666.183,41		

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2023	2022	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Concessioni pluriennali	650.978,87	574.577,87		
3	Altri risconti passivi	23.369,72	2.056.346,31		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>16.214.607,23</b>	<b>15.325.560,48</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>55.453.564,41</b>	<b>53.985.807,09</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	6.552.279,95	9.776.018,44		
	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	71.937,10	67.442,96		
	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	3.348,78	3.184,48		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>6.627.565,83</b>	<b>9.846.645,88</b>		