

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	6.193.962	5.914.834		
2	Proventi da fondi perequativi	1.092.524	1.023.999		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.814.328	673.719		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.685.275	547.590		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	129.053	126.129		E20c
c	Contributi agli investimenti	0	0		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	804.817	1.712.236	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	266.834	262.839		
b	Ricavi della vendita di beni	9.008	24.659		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	528.975	1.424.738		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	-76.860	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	134.469	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.804	84.435	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	239.074	466.951	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		10.148.509	9.933.783		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	115.561	82.008	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.345.495	5.135.830	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	81.424	80.012	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	743.185	651.716		
a	Trasferimenti correnti	743.185	651.716		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0	0		
13	Personale	1.165.647	1.926.656	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.927.953	2.413.090	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	39.886	306.497	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.225.357	1.165.709	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	662.710	940.884	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-407	-407	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	30.000	655.268	B12	B12
17	Altri accantonamenti	232.216	43.935	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	168.236	170.748	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		9.809.310	11.158.856		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		339.199	-1.225.073		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	46.432	46.432	C15	C15
a	da società controllate	0	0		
b	da società partecipate	46.432	46.432		
c	da altri soggetti	0	0		
20	Altri proventi finanziari	4.956	2.332	C16	C16
Totale proventi finanziari		51.388	48.764		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	159.473	166.778	C17	C17
a	Interessi passivi	159.319	166.699		
b	Altri oneri finanziari	154	79		
Totale oneri finanziari		159.473	166.778		
totale (C)		-108.085	-118.014		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0	0	D18	D18
23	Svalutazioni	0	0	D19	D19
totale (D)		0	0		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	0	0	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.621.570	322.119		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	8.771	15.827		E20c
e	Altri proventi straordinari	16.120	14.398		
totale proventi		1.646.461	352.344		
<u>Oneri straordinari</u>					
a	Trasferimenti in conto capitale	0	0	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	753.481	48.902		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0	0		E21a
d	Altri oneri straordinari	218.994	547.047		E21d
totale oneri		972.475	595.949		
Totale (E) (E20-E21)		673.986	-243.605		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		905.100	-1.586.692		
26	Imposte (*)	71.110	133.220	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	833.990	-1.719.912	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	833.990	-1.719.912		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0	0		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	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	0	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	10.332	29.403	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	32.674	43.574	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2	13	BI4	BI4
	5 avviamento	0	0	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	BI6	BI6
	9 altre	36.288	43.529	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	79.296	116.519		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	16.153.198	15.233.905		
	1.1 Terreni	1.792.654	1.792.654		
	1.2 Fabbricati	1.763.106	1.686.598		
	1.3 Infrastrutture	12.597.438	11.754.653		
	1.9 Altri beni demaniali	0	0		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	26.770.353	26.773.744		
	2.1 Terreni	5.941.990	5.946.218	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.2 Fabbricati	20.331.738	20.332.172		
III	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.3 Impianti e macchinari	8.921	9.746	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0	0		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	158.415	163.555	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	65.101	102.281		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	8.868	10.007		
	2.7 Mobili e arredi	253.319	208.000		
	2.8 Infrastrutture	0	0		
	2.99 Altri beni materiali	2.001	1.765		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	868.367	572.972	BI15	BI15
IV	Totale immobilizzazioni materiali	43.791.918	42.580.621		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	1.802.977	1.652.995	BI111	BI111
	a imprese controllate	0	0	BI111a	BI111a
	b imprese partecipate	1.802.977	1.652.976	BI111b	BI111b
	c altri soggetti	0	19		
	2 Crediti verso	311.967	311.910	BI112	BI112
	a altre amministrazioni pubbliche	0	0	BI112a	BI112a
	b imprese controllate	0	0	BI112b	BI112b
	c imprese partecipate	0	0	BI112c	BI112c
	d altri soggetti	311.967	311.910	BI112c BI112d	BI112d
	3 Altri titoli	0	0	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.114.944	1.964.905		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	45.986.158	44.662.045		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	58.575	58.168	CI	CI
	Totale	58.575	58.168		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	971.383	604.495		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
	b Altri crediti da tributi	891.658	577.233		
	c Crediti da Fondi perequativi	79.725	27.262		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	2.964.829	3.087.785		
	a verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	2.949.238	2.980.506		
	b imprese controllate	0	0		
	c imprese partecipate	0	0		
	d verso altri soggetti	15.591	107.279		
III	3 Verso clienti ed utenti	174.727	165.926	CI11	CI11
	4 Altri Crediti	523.144	941.406	CI15	CI15
	a verso l'erario	12.002	10.572		
	b per attività svolta per c/terzi	106.195	108.589		
	c altri	404.947	822.245		
	Totale	4.634.083	4.799.612		
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	2.466.578	4.203.809		
	a Istituto tesoriere	43.124	4.203.809		
	b presso Banca d'Italia	2.423.454	0		
	2 Altri depositi bancari e postali	207.088	229.567	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	134	144	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	2.673.800	4.433.520		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.366.458	9.291.300		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	3.473	12.269	D	D
	2 Risconti attivi	428	3.702	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	3.901	15.971		
	TOTALE DELL'ATTIVO	53.356.517	53.969.316		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II b c d e f III IV V VI VII	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
	Fondo di dotazione	0	0	AI	AI
	Riserve	43.489.565	43.058.765		
	da capitale	23.074	862.868	AI, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	830.379	542.952		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	40.908.010	40.068.215		
	altre riserve indisponibili	1.728.102	1.584.730		
	altre riserve disponibili	0	0		
	Risultato economico dell'esercizio	833.990	-1.719.912	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	-3.752.013	-2.016.794	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	0	0		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	40.571.542	39.322.059		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0	0		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0	0		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0	0		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	40.571.542	39.322.059		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1 per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
	2 per imposte	0	0	B2	B2
	3 altri	495.096	1.557.300	B3	B3
	4 fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	495.096	1.557.300		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	54.882	55.308	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	54.882	55.308		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
	1 Debiti da finanziamento	4.930.914	4.923.731		
	a prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2	D1
	b v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
	c verso banche e tesoriere	0	0	D4	D3 e D4
	d verso altri finanziatori	4.930.914	4.923.731	D5	
	2 Debiti verso fornitori	1.551.043	1.303.618		
	3 Acconti	21.743	21.141		
	4 Debiti per trasferimenti e contributi	368.079	1.117.317		
	a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	19.291	22.020		
	b altre amministrazioni pubbliche	274.091	1.019.589		
	c imprese controllate	0	0	D9	D8
	d imprese partecipate	0	0	D10	D9
	e altri soggetti	74.697	75.708		
	5 Altri debiti	1.168.793	1.259.056	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a tributari	49.798	91.732		
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.768	43.079		
	c per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	229.997	251.305		
	d altri	871.230	872.940		
	TOTALE DEBITI (D)	8.040.572	8.624.863		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	149.637	331.622	E	E
	Risconti passivi	4.044.788	4.078.164	E	E
	1 Contributi agli investimenti	4.044.788	4.078.164		
	a da altre amministrazioni pubbliche	3.401.791	3.415.280		
	b da altri soggetti	642.997	662.884		
	2 Concessioni pluriennali	0	0		
	3 Altri risconti passivi	0	0		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.194.425	4.409.786		
	TOTALE DEL PASSIVO	53.356.517	53.969.316		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	3.060.722	3.321.715		
	2) beni di terzi in uso	0	0		
	3) beni dati in uso a terzi	0	0		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0	0		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0	0		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.060.722	3.321.715		

DETTAGLIO ESIGIBILITÀ CREDITI - DEBITI

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in	1.802.977	1.652.995
a	imprese controllate	0	0
b	imprese partecipate	1.802.977	1.652.976
c	altri soggetti	0	19
2	Crediti verso	311.967	311.910
a	altre amministrazioni pubbliche	0	0
	di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi:	0	0
	di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi:	0	0
b	imprese controllate	0	0
	di cui imprese controllate oltre i 12 mesi:	0	0
	di cui imprese controllate entro i 12 mesi:	0	0
c	imprese partecipate	0	0
	di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi:	0	0
	di cui imprese partecipate entro i 12 mesi:	0	0
d	altri soggetti	311.967	311.910
	di cui altri soggetti oltre i 12 mesi:	311.934	311.896
	di cui altri soggetti entro i 12 mesi:	33	14
3	Altri titoli	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.114.944	1.964.905
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0
	- di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità entro i 12 mesi	0	0
	- di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità oltre i 12 mesi	0	0
b	Altri crediti da tributi	891.658	577.233
	- di cui Altri crediti da tributi entro i 12 mesi	891.658	577.143
	- di cui Altri crediti da tributi oltre i 12 mesi	0	90
c	Crediti da Fondi perequativi	79.725	27.262
	- di cui Crediti da Fondi perequativi entro i 12 mesi	79.725	27.262
	- di cui Crediti da Fondi perequativi oltre i 12 mesi	0	0
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	2.949.238	2.980.506
	- di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) entro i 12 mesi	2.949.238	2.980.506
	- di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) oltre i 12 mesi	0	0
b	imprese controllate	0	0
	- di cui imprese controllate entro i 12 mesi	0	0
	- di cui imprese controllate oltre i 12 mesi	0	0
c	imprese partecipate	0	0
	- di cui imprese partecipate entro i 12 mesi	0	0
	- di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi	0	0
d	verso altri soggetti	15.591	107.279
	- di cui verso altri soggetti entro i 12 mesi	15.591	107.279
	- di cui verso altri soggetti oltre i 12 mesi	0	0
3	Verso clienti ed utenti	174.727	165.926
	- di cui Verso clienti ed utenti entro i 12 mesi	126.453	118.304
	- di cui Verso clienti ed utenti oltre i 12 mesi	48.274	47.622
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario	12.002	10.572
	- di cui verso l'erario entro i 12 mesi	11.469	10.277
	- di cui verso l'erario oltre i 12 mesi	533	295
b	per attività svolta per c/terzi	106.195	108.589
	- di cui per attività svolta per c/terzi entro i 12 mesi	106.195	108.589
	- di cui per attività svolta per c/terzi oltre i 12 mesi	0	0
c	altri	404.947	822.245
	- di cui altri entro i 12 mesi	404.947	822.245
	- di cui altri oltre i 12 mesi	0	0
	Totale crediti	4.634.083	4.799.612
	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	0	0

	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento		
a	prestiti obbligazionari	0	0
	- di cui prestiti obbligazionari entro i 12 mesi	0	0
	- di cui prestiti obbligazionari oltre i 12 mesi	0	0
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0
	- di cui v/ altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi	0	0
	- di cui v/ altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi	0	0
c	verso banche e tesoriere	0	0
	- di cui verso banche e tesoriere entro i 12 mesi	0	0
	- di cui verso banche e tesoriere oltre i 12 mesi	0	0
d	verso altri finanziatori	4.930.914	4.923.731
	- di cui verso altri finanziatori entro i 12 mesi	91.686	83.038
	- di cui verso altri finanziatori oltre i 12 mesi	4.839.228	4.840.693
2	Debiti verso fornitori	1.551.043	1.303.618
	- di cui Debiti verso fornitori entro i 12 mesi	1.551.043	1.303.618
	- di cui Debiti verso fornitori oltre i 12 mesi	0	0
3	Acconti	21.743	21.141
	- di cui Acconti entro i 12 mesi	31	138
	- di cui Acconti oltre i 12 mesi	21.712	21.003
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	19.291	22.020
	- di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale entro i 12 mesi	19.291	22.020
	- di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale oltre i 12 mesi	0	0
b	altre amministrazioni pubbliche	274.091	1.019.589
	- di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi	274.091	1.019.589
	- di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi	0	0
c	imprese controllate	0	0
	- di cui imprese controllate entro i 12 mesi	0	0
	- di cui imprese controllate oltre i 12 mesi	0	0
d	imprese partecipate	0	0
	- di cui imprese partecipate entro i 12 mesi	0	0
	- di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi	0	0
e	altri soggetti	74.697	75.708
	- di cui altri soggetti entro i 12 mesi	74.697	75.708
	- di cui altri soggetti oltre i 12 mesi	0	0
5	Altri debiti		
a	tributari	49.798	91.732
	- di cui tributari entro i 12 mesi	49.798	91.732
	- di cui tributari oltre i 12 mesi	0	0
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.768	43.079
	- di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale entro i 12 mesi	17.768	43.079
	- di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale oltre i 12 mesi	0	0
c	per attività svolta per c/terzi (2)	229.997	251.305
	- di cui per attività svolta per c/terzi (2) entro i 12 mesi	229.997	251.305
	- di cui per attività svolta per c/terzi (2) oltre i 12 mesi	0	0
d	altri	871.230	872.940
	- di cui altri entro i 12 mesi	822.956	825.318
	- di cui altri oltre i 12 mesi	48.274	47.622
	TOTALE DEBITI (D)	8.040.572	8.624.863

