

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	16.227.751,72	16.320.948,03		
2		Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3		Proventi da trasferimenti e contributi	2.417.875,34	3.860.882,78		
	a	Proventi da trasferimenti correnti	2.393.995,79	2.915.242,73		A5c
	b	Quota annuale di contributi agli investimenti	23.879,55	926.625,12		E20c
	c	Contributi agli investimenti	0,00	19.014,93		
4		Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	11.611.805,90	9.400.728,58	A1	A1a
	a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.674.754,10	1.405.053,73		
	b	Ricavi della vendita di beni	1.015.129,49	1.046.238,61		
	c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	8.921.922,31	6.949.436,24		
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	318.646,90	41.143,16	A4	A4
8		Altri ricavi e proventi diversi	1.921.590,56	1.366.905,47	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione (A)			32.497.670,42	30.990.608,02		
		B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9		Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.604.562,20	1.339.424,51	B6	B6
10		Prestazioni di servizi	10.944.306,73	10.421.135,20	B7	B7
11		Utilizzo beni di terzi	722.674,45	645.488,58	B8	B8
12		Trasferimenti e contributi	4.217.095,06	3.972.712,29		
	a	Trasferimenti correnti	4.207.095,06	3.845.982,21		
	b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	116.730,08		
	c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	10.000,00	10.000,00		
13		Personale	8.781.561,29	8.361.532,58	B9	B9
14		Ammortamenti e svalutazioni	2.153.564,14	1.748.307,95	B10	B10
	a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	55.223,67	57.694,06	B10a	B10a
	b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.092.172,74	1.657.076,98	B10b	B10b
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.334,97	3.465,00	B10c	B10c
	d	Svalutazione dei crediti	4.832,76	30.071,91	B10d	B10d
15		Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-11.689,01	4.583,76	B11	B11
16		Accantonamenti per rischi	1.300.053,08	790.961,48	B12	B12
17		Altri accantonamenti	7.573,38	1.576,49	B13	B13
18		Oneri diversi di gestione	464.399,46	380.418,96	B14	B14
totale componenti negativi della gestione (B)			30.184.100,78	27.666.141,80		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)			2.313.569,64	3.324.466,22		
		C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
		<u>Proventi finanziari</u>				
19		Proventi da partecipazioni	35.614,00	0,00	C15	C15
	a	da società controllate	0,00	0,00		
	b	da società partecipate	0,00	0,00		
	c	da altri soggetti	35.614,00	0,00		
20		Altri proventi finanziari	36.205,92	21.247,17	C16	C16
Totale proventi finanziari			71.819,92	21.247,17		
		<u>Oneri finanziari</u>				
21		Interessi ed altri oneri finanziari	1.030.037,40	718.148,99	C17	C17
	a	Interessi passivi	954.889,18	662.821,16		
	b	Altri oneri finanziari	75.148,22	55.327,83		
Totale oneri finanziari			1.030.037,40	718.148,99		
totale proventi ed oneri finanziari (C)			-958.217,48	-696.901,82		
		D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22		Rivalutazioni	20.977,91	0,00	D18	D18
23		Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
totale rettifiche (D)			20.977,91	0,00		
		E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
		<u>Proventi straordinari</u>				
24		Proventi da permessi di costruire	7.562.123,55	8.446.960,74	E20	E20
	a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	80.000,00	0,00		
	b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	438.000,01	111.000,00		
	c	Plusvalenze patrimoniali	6.993.427,64	8.039.841,66		E20b
	d	Altri proventi straordinari	44.211,12	271.119,08		E20c
	e	Altri proventi straordinari	6.484,78	25.000,00		
totale proventi straordinari			7.562.123,55	8.446.960,74		
		<u>Oneri straordinari</u>				
25		Trasferimenti in conto capitale	4.662.856,98	8.033.099,31	E21	E21
	a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
	b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.528.781,14	7.890.305,03		E21b
	c	Minusvalenze patrimoniali	4.215,53	852,53		E21a
	d	Altri oneri straordinari	129.860,31	141.941,75		E21d
totale oneri straordinari			4.662.856,98	8.033.099,31		
Totale proventi ed oneri straordinari (E)			2.899.266,57	413.861,43		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			4.275.596,64	3.041.425,83		
26		Imposte	361.430,12	362.862,79	E22	E22
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	3.914.166,52	2.678.563,04	E23	E23
29		RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	3.911.501,12	2.654.205,61		
30		Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.665,40	24.357,43		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

			STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
I	1		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					
			<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI	
	1		costi di impianto e di ampliamento	42.023,22	62.454,00	BI1	BI1	
	2		costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2	
	3		diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.477,81	1.934,72	BI3	BI3	
	4		concessioni, licenze, marchi e diritti simile	139,97	425,21	BI4	BI4	
	5		avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5	
	6		immobilizzazioni in corso ed acconti	2.000,00	252,99	BI6	BI6	
9		altre	166.905,52	188.521,49	BI7	BI7		
		Totale immobilizzazioni immateriali	212.546,52	253.588,41				
II			<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
	1		Beni demaniali	12.806.149,57	12.478.173,19			
	11		Terreni	0,00	0,00			
	12		Fabbricati	94.927,73	98.554,56			
	13		Infrastrutture	12.444.992,86	12.322.340,01			
	19		Altri beni demaniali	266.228,98	57.278,62			
	III	2		Altre immobilizzazioni materiali (3)	38.489.778,89	25.658.740,39		
		21		Terreni	6.019.222,43	6.001.088,02	BI1	BI1
		a		di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
		22		Fabbricati	16.899.595,67	11.858.821,14		
a			di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
23			Impianti e macchinari	9.184.535,48	1.154.048,77	BI2	BI2	
a			di cui in leasing finanziario	0,00	0,00			
24			Attrezzature industriali e commerciali	77.342,82	28.508,11	BI3	BI3	
25			Mezzi di trasporto	37.137,40	26.806,19			
26			Macchine per ufficio e hardware	42.051,46	42.762,03			
27		Mobili e arredi	27.170,76	19.098,20				
28		Infrastrutture	8.114,41	8.961,58				
299		Altri beni materiali	6.194.608,46	6.518.646,35				
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	120.030,38	17.595,98	BI5	BI5		
		Totale immobilizzazioni materiali	51.415.958,84	38.154.509,56				
IV			<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>					
	1		Partecipazioni in	280.196,03	8.637.146,00	BI1	BI1	
	a		imprese controllate	0,00	0,00	BI1a	BI1a	
	b		imprese partecipate	198.292,54	100.500,00	BI1b	BI1b	
	c		altri soggetti	81.903,49	8.536.646,00			
	2		Crediti verso	2.061,81	90.497,01	BI2	BI2	
	a		altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00			
	b		imprese controllate	0,00	99,00	BI2a	BI2a	
	c		imprese partecipate	99,00	88.541,11	BI2b	BI2b	
	d		altri soggetti	1.962,81	1.856,90	BI2c BI2d	BI2d	
3		Altri titoli	14.999,50	0,00	BI3			
		Totale immobilizzazioni finanziarie	297.257,34	8.727.643,01				
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	51.925.762,70	47.135.740,98				
I			C) ATTIVO CIRCOLANTE					
			<u>Rimanenze</u>	284.004,51	175.917,61	CI	CI	
			Totale rimanenze	284.004,51	175.917,61			
	II			<u>Crediti (2)</u>				
		1		Crediti di natura tributaria	1.140.580,52	1.571.059,14		
		a		Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
		b		Altri crediti da tributi	1.140.580,52	1.571.059,14		
		c		Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
		2		Crediti per trasferimenti e contributi	2.532.850,05	1.980.178,19		
		a		verso amministrazioni pubbliche	1.729.647,05	1.280.383,64		
b			imprese controllate	0,00	0,00		CI2	
c			imprese partecipate	201.953,00	219.433,58	CI3	CI3	
d			verso altri soggetti	601.250,00	480.360,97			
3		Verso clienti ed utenti	2.068.462,82	1.310.376,39	CI1	CI1		
4		Altri Crediti	2.259.345,58	943.765,65	CI5	CI5		
a		verso l'erario	402.349,27	8.159,23				
b		per attività svolta per c/terzi	0,00	889,87				
c		altri	1.856.996,31	934.716,55				
		Totale crediti	8.001.238,97	5.805.379,37				
III			<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
	1		partecipazioni	0,00	0,00	CI1,2,3,4,5	CI1,2,3	
	2		altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15	
			Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00			
IV			<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	a	Conto di tesoreria	12.971.439,24	12.453.829,14		
		<i>Istituto tesoriere</i>	12.866.250,13	12.002.447,14		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	105.189,11	451.382,00		
2		Altri depositi bancari e postali	1.988.552,79	161.079,79	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	21.851,93	18.382,18	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	14.981.843,96	12.633.291,11		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	23.267.087,44	18.614.588,09		
		D) RATEI E RISCONTI				
1		Ratei attivi	4.064,16	4.287,53	D	D
2		Risconti attivi	50.818,27	20.755,65	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	54.882,43	25.043,18		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	75.247.732,57	65.775.372,25		

(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
		A) PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto di gruppo				
I		Fondo di dotazione	510.262,92	510.262,92	AI	AI
II		Riserve	49.319.150,15	46.445.015,10		
	b	da capitale	7.051.606,74	7.051.606,74	AI, AIII	AI, AIII
	c	da permessi di costruire	5.943.502,09	7.679.390,15		
		riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali				
	d	indisponibili e per i beni culturali	28.688.212,83	26.675.655,40		
	e	altre riserve indisponibili	105.967,10	4.387.493,80		
	f	altre riserve disponibili	7.529.861,39	650.869,01		
III		Risultato economico dell'esercizio	3.911.501,12	2.654.205,61	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	-28.318.389,85	-28.466.935,52	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
		Totale Patrimonio netto di gruppo	25.422.524,34	21.142.548,11		
		Patrimonio netto di pertinenza di terzi	212.162,26	209.496,48		
VI		Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	209.496,86	185.139,05		
VII		Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	2.665,40	24.357,43		
		Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	212.162,26	209.496,48		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	25.634.686,60	21.352.044,59		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	per imposte	2.989,02	3.008,87	B2	B2
	3	altri	3.583.848,47	2.381.563,70	B3	B3
	4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	3.586.837,49	2.384.572,57		
		C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	601.231,47	520.311,69	C	C
		TOTALE T.F.R. (C)	601.231,47	520.311,69		
		D) DEBITI ⁽⁴⁾				
	1	Debiti da finanziamento	26.642.028,86	29.233.219,56		
	a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	c	verso banche e tesoriere	1.579.277,42	1.458.583,38	D4	D3 e D4
	d	verso altri finanziatori	25.062.751,44	27.774.636,18	D5	
	2	Debiti verso fornitori	8.111.452,59	5.441.411,58	D7	D6
	3	Acconti	216.929,03	3.879,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.870.192,23	2.363.701,58		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b	altre amministrazioni pubbliche	2.485.385,23	2.058.853,41		
	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d	imprese partecipate	16.289,59	22.834,87	D10	D9
	e	altri soggetti	368.517,41	282.013,30		
	5	altri debiti	3.108.974,20	2.364.044,69	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	tributari	319.630,48	262.256,92		
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	138.395,74	102.937,18		
	c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0,00	0,00		
	d	altri	2.650.947,98	1.998.850,59		
		TOTALE DEBITI (D)	40.949.576,91	39.406.256,41		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
		Ratei passivi	2.201,26	2.413,95	E	E
		Risconti passivi	4.473.198,84	2.109.773,04	E	E
	1	Contributi agli investimenti	3.413.217,47	1.179.364,01		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	3.364.819,49	1.179.364,01		
	b	da altri soggetti	48.397,98	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	1.059.981,37	930.409,03		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.475.400,10	2.112.186,99		
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	75.247.732,57	65.775.372,25		
		CONTI D'ORDINE				
		1) Impegni su esercizi futuri	380.352,50	3.250.207,69		
		2) beni di terzi in uso	2.347,22	2.949,24		
		3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	150.963,54	238.730,09		
		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	referimento art. 2424 CC	referimento DM 26/4/95
			7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	206.666,00		
			TOTALE CONTI D'ORDINE	533.663,26	3.698.553,02		

(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