

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 |
|----|--|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 15.536.901,21 | 15.412.410,79 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 1.360.054,29 | 1.258.834,99 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 15.411.502,40 | 7.938.378,62 | | |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 14.380.384,84 | 7.107.727,91 | | A5c |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 210.556,85 | 830.650,71 | | E20c |
| c | Contributi agli investimenti | 820.560,71 | 0,00 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 14.473.208,01 | 14.115.700,57 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.376.183,51 | 1.161.801,88 | | |
| b | Ricavi della vendita di beni | 0,00 | 7.770,00 | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 13.097.024,50 | 12.946.128,69 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 51.869,19 | -5.506,30 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 20.849,53 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 368.817,09 | 272.907,77 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 2.533.652,53 | 2.513.830,10 | A5 | A5 a e b |
| | TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | 49.736.004,72 | 41.527.406,07 | | |
| | B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 1.504.083,89 | 1.547.078,08 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 21.604.936,55 | 20.810.138,53 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 349.486,46 | 313.377,09 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 4.409.065,93 | 3.448.965,76 | | |
| a | Trasferimenti correnti | 3.554.231,52 | 3.436.965,76 | | |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 115.355,94 | 12.000,00 | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 739.478,47 | 0,00 | | |
| 13 | Personale | 9.809.703,21 | 9.618.921,77 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 5.991.515,80 | 5.918.526,42 | B10 | B10 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 854.664,01 | 837.665,80 | B10a | B10a |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 4.808.439,95 | 4.805.849,09 | B10b | B10b |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | B10c | B10c |
| d | Svalutazione dei crediti | 328.411,84 | 275.011,53 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -40.540,79 | 15.752,68 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 117.365,48 | 96.517,09 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 0,00 | 0,00 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 5.622.666,91 | 1.563.510,40 | B14 | B14 |
| | TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | 49.368.283,44 | 43.332.787,82 | | |
| | DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | 367.721,28 | -1.805.381,75 | | |
| | C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| | Proventi finanziari | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 595.718,07 | 662.878,14 | C15 | C15 |
| a | da società controllate | 0,00 | 44.655,00 | | |
| b | da società partecipate | 595.718,07 | 618.197,49 | | |
| c | da altri soggetti | 0,00 | 25,65 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 162.668,83 | 29.531,83 | C16 | C16 |
| | Totale proventi finanziari | 758.386,90 | 692.409,97 | | |
| | Oneri finanziari | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 1.045.165,86 | 692.557,79 | C17 | C17 |
| a | Interessi passivi | 1.045.165,86 | 692.557,79 | | |
| b | Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale oneri finanziari | 1.045.165,86 | 692.557,79 | | |
| | TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | -286.778,96 | -147,82 | | |
| | D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 16.737,84 | D19 | D19 |
| | TOTALE RETTIFICHE (D) | 0,00 | -16.737,84 | | |
| | E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 24 | Proventi straordinari | 4.151.508,78 | 951.296,69 | E20 | E20 |
| a | Proventi da permessi di costruire | 305.013,40 | 295.502,05 | | |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 3.707.824,46 | 359.035,85 | | E20b |
| d | Plusvalenze patrimoniali | 9.000,00 | 11.790,00 | | E20c |
| e | Altri proventi straordinari | 129.670,92 | 284.968,79 | | |
| | Totale proventi straordinari | 4.151.508,78 | 951.296,69 | | |
| 25 | Oneri straordinari | 694.868,91 | 1.028.383,90 | E21 | E21 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 694.868,91 | 1.028.383,90 | | E21b |
| c | Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 | | E21a |
| d | Altri oneri straordinari | 0,00 | 0,00 | | E21d |
| | Totale oneri straordinari | 694.868,91 | 1.028.383,90 | | |
| | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | 3.456.639,87 | -77.087,21 | | |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 3.537.582,19 | -1.899.354,62 | | |
| 26 | Imposte | 410.186,31 | 504.291,34 | E22 | E22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 3.127.395,88 | -2.403.645,96 | E23 | E23 |
| 29 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | 3.127.395,88 | -2.403.645,96 | | |
| 30 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |

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 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 Immobilizzazioni immateriali | | | | BI | BI |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 | BI1 | BI1 |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 3.005,17 | 11.503,13 | BI2 | BI2 |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 253.803,90 | 353.023,27 | BI3 | BI3 |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 457.278,42 | 0,00 | BI4 | BI4 |
| 5 | Avviamento | 8.489,72 | 13.094,22 | BI5 | BI5 |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 1.652.987,42 | 1.586.888,86 | BI6 | BI6 |
| 9 | Altre | 15.193.457,32 | 17.459.737,01 | BI7 | BI7 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 17.569.021,95 | 19.424.246,49 | | |
| II Immobilizzazioni materiali | | | | | |
| 1 | Beni demaniali | 54.049.935,69 | 53.420.196,77 | | |
| 1.1 | Terreni | 1.860.607,54 | 1.860.607,54 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 4.774.673,70 | 4.838.158,73 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 47.379.229,13 | 46.686.005,18 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 35.425,32 | 35.425,32 | | |
| III Altre immobilizzazioni materiali | | 57.578.096,27 | 52.461.395,47 | | |
| 2.1 | Terreni | 4.276.496,28 | 4.275.096,28 | BII1 | BII1 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 | Fabbricati | 45.921.653,58 | 42.330.366,16 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 3.049.820,03 | 2.351.129,72 | BII2 | BII2 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 1.616.693,80 | 1.570.836,85 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 219.763,50 | 171.685,95 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 156.192,78 | 204.027,92 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 379.156,21 | 409.589,43 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 875.127,98 | 255.914,55 | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 1.083.192,11 | 892.748,61 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 6.855.729,29 | 3.314.193,84 | BII5 | BII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | 118.483.761,25 | 109.195.786,08 | | |
| IV Immobilizzazioni Finanziarie | | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 15.641.548,91 | 15.238.457,96 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | 387.569,68 | 0,00 | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 15.241.050,96 | 15.216.900,76 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 12.928,27 | 21.557,20 | | |
| 2 | Crediti verso | 82.089,17 | 82.089,17 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| b | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | 73.715,10 | 73.715,10 | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 8.374,07 | 8.374,07 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | 0,00 | 416.332,99 | BIII3 | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | 15.723.638,08 | 15.736.880,12 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | 151.776.421,28 | 144.356.912,69 | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| I Rimanenze | | 330.964,08 | 293.790,05 | CI | CI |
| Totale rimanenze | | 330.964,08 | 293.790,05 | | |
| II Crediti | | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 2.041.049,94 | 1.855.355,18 | | |

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 | 2.041.049,94 | 1.855.355,18 | | |
| c | Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 18.334.009,69 | 5.585.658,84 | | |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 17.573.028,57 | 5.431.878,33 | | |
| b | imprese controllate | 470.663,91 | 4.862,65 | CII2 | CII2 |
| c | imprese partecipate | 15.314,91 | 5.179,65 | CII3 | CII3 |
| d | verso altri soggetti | 275.002,30 | 143.738,21 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 4.938.098,48 | 5.348.387,45 | CII1 | CII1 |
| 4 | Altri Crediti | 1.102.481,11 | 747.654,65 | CII5 | CII5 |
| a | verso l'erario | 311.079,64 | 196.276,13 | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | 53.400,99 | 73.721,40 | | |
| c | altri | 738.000,48 | 477.657,12 | | |
| | Totale crediti | 26.415.639,22 | 13.537.056,12 | | |
| III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | | | |
| 1 | Partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 | | |
| IV | Disponibilità liquide | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 10.690.606,75 | 12.281.548,92 | | |
| a | Istituto tesoriere | 10.690.606,75 | 12.281.548,92 | | CIV1a |
| b | presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 643.330,84 | 1.257.329,08 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 1.470,64 | 2.642,43 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale disponibilità liquide | 11.335.408,23 | 13.541.520,43 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 38.082.011,53 | 27.372.366,60 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 7.708,09 | 7.637,78 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 76.841,18 | 79.886,58 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 84.549,27 | 87.524,36 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 189.942.982,08 | 171.816.803,65 | | |

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 |
|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 0,00 | 714.480,00 | AI | AI |
| II | Riserve | 93.435.663,12 | 93.199.097,19 | | |
| b | da capitale | 0,00 | 1.404.727,91 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 0,00 | 0,00 | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 91.794.369,28 | 91.794.369,28 | | |
| e | altre riserve indisponibili | 1.641.293,84 | 0,00 | | |
| f | altre riserve disponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 3.127.395,88 | -2.403.645,96 | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | -2.304.983,24 | 1.517.724,43 | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | -17.444.733,51 | -17.444.733,51 | | |
| Totale Patrimonio netto di gruppo | | 76.813.342,25 | 75.582.922,15 | | |
| 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) | | 76.813.342,25 | 75.582.922,15 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| 2 | Per imposte | 67.902,62 | 100.051,02 | B2 | B2 |
| 3 | Altri | 373.836,68 | 368.961,40 | B3 | B3 |
| 4 | Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 441.739,30 | 469.012,42 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 352.174,98 | 371.684,40 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 352.174,98 | 371.684,40 | | |
| D) DEBITI | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 18.276.646,36 | 20.337.349,49 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,01 | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 17.810,12 | 21.372,16 | | |
| c | verso banche e tesoriere | 13.671.171,75 | 14.947.891,39 | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | 4.587.664,49 | 5.368.085,93 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 8.994.703,25 | 9.307.619,08 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 0,00 | 0,00 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 3.837.077,69 | 2.447.786,60 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 2.527.321,69 | 58.030,63 | | |
| c | imprese controllate | 701.696,76 | 0,00 | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 372.705,74 | 312.961,70 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 235.353,50 | 2.076.794,27 | | |
| 5 | Altri debiti | 2.703.226,20 | 1.768.681,50 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 607.625,28 | 512.966,79 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 184.012,67 | 128.003,63 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| d | altri | 1.911.588,25 | 1.127.711,08 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 33.811.653,50 | 33.861.436,67 | | |
| E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| I | Ratei passivi | 656.104,95 | 758.859,71 | E | E |
| II | Risconti passivi | 77.867.967,10 | 60.772.888,30 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 71.553.565,62 | 55.733.677,44 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 69.319.799,28 | 53.176.986,44 | | |
| b | da altri soggetti | 2.233.766,34 | 2.556.691,00 | | |

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 | 373.440,35 | 373.440,35 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 5.940.961,13 | 4.665.770,51 | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 78.524.072,05 | 61.531.748,01 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 189.942.982,08 | 171.816.803,65 | | |
| | CONTI D'ORDINE | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 27.989.933,01 | 12.781.455,15 | | |
| | 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 | 4.899,05 | 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 | 3.000,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 27.997.832,06 | 12.781.455,15 | | |