

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	75.596.205,95	67.560.873,44		
2	Proventi da fondi perequativi	14.741.381,59	14.224.155,37		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	42.674.326,53	34.772.434,40		
a	Proventi da trasferimenti correnti	32.075.426,46	27.190.256,55		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	10.598.900,07	6.704.454,50		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	877.723,35		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	18.150.802,86	22.551.573,42	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.466.377,29	3.054.284,41		
b	Ricavi della vendita di beni	11.885.006,87	1.545.024,69		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.799.418,70	17.952.264,32		
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	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	10.087.488,84	4.804.875,97	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	161.250.205,77	143.913.912,60		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.039.129,86	6.879.477,44	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	58.326.774,61	56.759.480,97	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	529.593,79	718.675,12	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	11.950.828,28	18.648.211,65		
a	Trasferimenti correnti	11.950.828,28	18.585.567,11		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	62.644,54		
13	Personale	24.568.684,46	22.385.785,51	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.121.078,49	10.225.260,13	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.495,55	7.977,25	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	4.104.542,02	3.014.923,36	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.012.040,92	7.202.359,52	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	22.609,53	-44.537,48	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	315.497,47	116.828,69	B12	B12
17	Altri accantonamenti	69.869,65	5.233.336,24	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.931.261,72	3.364.871,40	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	107.875.327,86	124.287.389,67		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	53.374.877,91	19.626.522,93		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	153.335,34	1.995,12	C16	C16
	Totale proventi finanziari	153.335,34	1.995,12		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.033.089,52	2.059.775,24	C17	C17
a	Interessi passivi	2.021.638,68	2.033.366,84		
b	Altri oneri finanziari	11.450,84	26.408,40		
	Totale oneri finanziari	2.033.089,52	2.059.775,24		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.879.754,18	-2.057.780,12		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	1.231.559,28	8.790,00	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	309.258,41	213,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	922.300,87	8.577,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	28.779.287,94	11.140.257,91	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	340.354,33	631.596,31		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	14.023.896,69	907.714,82		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	14.372.761,34	9.020.781,48		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	42.275,58	580.165,30		
	Totale proventi straordinari	28.779.287,94	11.140.257,91		
25	Oneri straordinari	59.943.730,78	15.784.971,31	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	59.514.792,10	14.413.473,19		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	428.938,68	1.371.498,12		E21d
	Totale oneri straordinari	59.943.730,78	15.784.971,31		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-31.164.442,84	-4.644.713,40		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	21.252.981,76	12.932.606,41		
26	Imposte	1.175.464,74	970.254,89	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	20.077.517,02	11.962.351,52	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	20.077.517,02	11.962.351,52		
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	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	364.666,69	365.153,50	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	293.740,40	289.624,35	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		658.407,09	654.777,85		
II Immobilizzazioni materiali					
1	Beni demaniali	27.087.300,27	9.972.763,20		
1.1	Terreni	11.134.812,97	3.123.064,01		
1.2	Fabbricati	1.714.454,88	1.612.490,01		
1.3	Infrastrutture	11.115.913,60	2.018.529,98		
1.9	Altri beni demaniali	3.122.118,82	3.218.679,20		
III Altre immobilizzazioni materiali		111.631.455,80	107.344.711,13		
2.1	Terreni	12.305.437,73	14.967.359,56	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	89.348.279,03	70.564.336,48		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	3.781.605,42	2.293.197,96	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	216.655,48	200.252,66	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	3.129.834,40	4.324.522,70		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	58.075,53	58.382,59		
2.7	Mobili e arredi	23.685,97	8.317,74		
2.8	Infrastrutture	1.644.433,75	1.695.292,53		
2.99	Altri beni materiali	1.123.448,49	13.233.048,91		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	348.287.802,08	338.633.204,18	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		487.006.558,15	455.950.678,51		
IV Immobilizzazioni Finanziarie					
1	Partecipazioni in	10.865.099,49	9.923.088,86	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	159.170,88	468.429,29	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	10.680.173,85	9.317.458,54	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	25.754,76	137.201,03		
2	Crediti verso	7.088,95	51.097,47	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	7.088,95	51.097,47	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	21.940,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		10.894.128,44	9.974.186,33		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		498.559.093,68	466.579.642,69		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		1.069.124,15	1.091.733,65	CI	CI
Totale rimanenze		1.069.124,15	1.091.733,65		
II Crediti					
1	Crediti di natura tributaria	8.312.827,91	33.000.215,77		

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	8.082.137,91	32.769.525,77		
c	Crediti da Fondi perequativi	230.690,00	230.690,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	67.382.550,89	46.912.656,59		
a	verso amministrazioni pubbliche	41.302.671,87	25.130.193,62		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	26.079.879,02	21.782.462,97		
3	Verso clienti ed utenti	6.590.036,02	13.181.302,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	27.722.929,30	18.850.267,87	CII5	CII5
a	verso l'erario	150.460,44	346.687,00		
b	per attività svolta per c/terzi	4.184.212,43	1.099.837,92		
c	altri	23.388.256,43	17.403.742,95		
	Totale crediti	110.008.344,12	111.944.442,23		
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	30.891.651,26	19.363.887,85		
a	Istituto tesoriere	30.891.651,26	19.363.887,85		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	9.168.337,64	10.935.050,91	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	19.214,38	19.959,05	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	40.079.203,28	30.318.897,81		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	151.156.671,55	143.355.073,69		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	60.042,35	32.808,49	D	D
2	Risconti attivi	732.092,96	126.141,13	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	792.135,31	158.949,62		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	650.507.900,54	610.093.666,00		

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
	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	12.043.465,30	12.088.033,18	AI	AI
II	Riserve	127.279.941,13	126.599.129,63		
b	da capitale	77.104.126,39	88.697.137,39	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	28.409.847,18	27.929.229,04		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.075.551,31	9.972.763,20		
e	altre riserve indisponibili	1.889.180,09	0,00		
f	altre riserve disponibili	801.236,16	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	20.077.517,02	11.962.351,52	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	40.316.927,81	28.317.238,23	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	199.717.851,26	178.966.752,56		
	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)	199.717.851,26	178.966.752,56		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	20.922,00	23.566,65	B1	B1
2	Per imposte	124.896,51	137.386,26	B2	B2
3	Altri	46.656.798,98	58.420.229,41	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	46.802.617,49	58.581.182,32		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.293.569,82	1.395.795,46	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	1.293.569,82	1.395.795,46		
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento	51.302.717,31	51.017.549,64		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	1.015.690,20	893.798,46	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	50.287.027,11	50.123.751,18	D5	
2	Debiti verso fornitori	26.574.814,17	28.295.836,41	D7	D6
3	Acconti	568.586,95	21.141,45	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	8.709.643,66	11.995.424,54		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	3.443.672,70	3.663.892,99		
c	imprese controllate	0,00	1.250.516,65	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	5.265.970,96	7.081.014,90		
5	Altri debiti	36.448.064,51	26.777.121,04	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.477.441,80	7.637.035,99		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.342.083,09	1.239.226,68		
c	per attività svolta per c/terzi	4.184.212,43	4.947.345,99		
d	altri	27.444.327,19	12.953.512,38		
	TOTALE DEBITI (D)	123.603.826,60	118.107.073,08		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.596.130,60	803.179,35	E	E
II	Risconti passivi	277.493.904,77	252.239.683,23	E	E
1	Contributi agli investimenti	267.019.120,14	248.668.962,06		
a	da altre amministrazioni pubbliche	231.829.227,14	217.514.672,10		
b	da altri soggetti	35.189.893,00	31.154.289,96		

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	588.465,14	588.465,14		
3	Altri risconti passivi	9.886.319,49	2.982.256,03		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	279.090.035,37	253.042.862,58		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	650.507.900,54	610.093.666,00		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	35.353.218,77	23.018.638,22		
	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	35.353.218,77	23.018.638,22		