

## 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	20.308.348,64	17.279.162,40		
2	Proventi da fondi perequativi	414.370,32	161.040,41		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	9.041.236,81	5.531.634,97		
a	Proventi da trasferimenti correnti	7.791.314,56	5.531.634,97		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.249.922,25	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.185.646,39	4.022.530,82	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.652.948,38	1.166.825,33		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.532.698,01	2.855.705,49		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-57.635,03	-18.483,73	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.813,29	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	4.515.456,61	3.698.796,33	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>38.410.237,03</b>	<b>30.674.681,20</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	507.978,44	527.729,18	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	15.335.585,69	14.198.302,21	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	138.401,34	146.576,65	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.528.677,18	5.991.741,41		
a	Trasferimenti correnti	6.528.677,18	5.991.741,41		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	5.429.277,03	4.953.109,08	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.609.755,11	3.102.662,48	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	58.572,49	15.671,43	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.544.637,47	3.083.241,21	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	6.545,15	3.749,84	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	115.556,44	100.018,97	B12	B12
17	Altri accantonamenti	2.924.591,93	344.219,79	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	665.870,43	384.566,45	B14	B14
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>33.255.693,59</b>	<b>29.748.926,22</b>		
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>5.154.543,44</b>	<b>925.754,98</b>		
	<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
	<b>Proventi finanziari</b>				
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	2.332,45	5.275,14	C16	C16
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>2.332,45</b>	<b>5.275,14</b>		
	<b>Oneri finanziari</b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	156.264,95	200.665,50	C17	C17
a	Interessi passivi	143.327,62	179.444,03		
b	Altri oneri finanziari	12.937,33	21.221,47		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>156.264,95</b>	<b>200.665,50</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-153.932,50</b>	<b>-195.390,36</b>		
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
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	0,00	D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>	<b>905.475,72</b>	<b>920.515,73</b>	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	411.173,42	560.793,43		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	494.302,30	359.722,30		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>905.475,72</b>	<b>920.515,73</b>		
25	<b>Oneri straordinari</b>	<b>282.403,26</b>	<b>698.651,32</b>	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	262.683,78	660.837,58		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	19.719,48	37.813,74		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>282.403,26</b>	<b>698.651,32</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>623.072,46</b>	<b>221.864,41</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>5.623.683,40</b>	<b>952.229,03</b>		
26	Imposte	362.455,57	339.095,81	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>5.261.227,83</b>	<b>613.133,22</b>	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	5.261.227,83	613.133,22		
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
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	A	A
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>				BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	15.081,77	15.081,77	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.198,40	10.248,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.739,28	0,00	BI6	BI6
9	Altre	156.757,17	678,91	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>191.776,62</b>	<b>26.008,68</b>		
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
1	Beni demaniali	28.050.267,86	27.277.460,73		
1.1	Terreni	3.134.435,07	3.262.217,92		
1.2	Fabbricati	319.700,96	326.225,48		
1.3	Infrastrutture	16.924.419,16	15.958.509,02		
1.9	Altri beni demaniali	7.671.712,67	7.730.508,31		
<b>III Altre immobilizzazioni materiali</b>		<b>50.360.768,51</b>	<b>45.564.754,54</b>		
2.1	Terreni	13.601.456,43	13.612.893,79	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	32.370.487,73	28.185.163,59		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	604.821,75	841.095,15	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	135.527,80	142.288,64	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	77.423,04	93.628,80		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	40.353,37	50.088,37		
2.7	Mobili e arredi	488.137,00	508.070,82		
2.8	Infrastrutture	766.007,42	0,00		
2.99	Altri beni materiali	2.276.553,97	2.131.525,38		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.215.840,20	5.083.038,95	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>84.626.876,57</b>	<b>77.925.254,22</b>		
<b>IV Immobilizzazioni Finanziarie</b>					
1	Partecipazioni in	176.703,86	176.703,86	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	176.703,86	176.703,86		
2	Crediti verso	0,00	0,00	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	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>176.703,86</b>	<b>176.703,86</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>84.995.357,05</b>	<b>78.127.966,76</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>		<b>433.938,74</b>	<b>491.573,78</b>	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>		<b>433.938,74</b>	<b>491.573,78</b>		
<b>II Crediti</b>					
1	Crediti di natura tributaria	19.060.430,15	16.670.895,67		

## 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	19.060.430,15	16.670.895,67		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	9.569.863,26	8.028.031,94		
a	verso amministrazioni pubbliche	9.543.199,12	7.745.249,33		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	26.664,14	282.782,61		
3	Verso clienti ed utenti	1.625.144,57	1.715.366,35	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.130.819,37	1.298.768,90	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	1.130.819,37	1.298.768,90		
	<b>Totale crediti</b>	<b>31.386.257,35</b>	<b>27.713.062,86</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	30.098.826,35	24.475.168,87		
a	Istituto tesoriere	30.098.826,35	24.475.168,87		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	213.150,30	67.460,09	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	9,42	80,33	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>30.311.986,07</b>	<b>24.542.709,29</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>62.132.182,16</b>	<b>52.747.345,93</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	2.821,84	4.124,09	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>2.821,84</b>	<b>4.124,09</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>147.130.361,05</b>	<b>130.879.436,78</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	28.141.770,59	28.141.770,59	AI	AI
II	Riserve	41.689.527,05	42.078.119,68		
b	da capitale	1.393.454,49	1.393.454,06	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.913.018,70	1.535.876,08		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	38.366.777,03	39.134.006,65		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	16.276,83	14.782,89		
III	Risultato economico dell'esercizio	5.261.227,83	613.133,22	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	8.240.572,17	7.629.021,01	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		<b>83.333.097,64</b>	<b>78.462.044,50</b>		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>					
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		
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>83.333.097,64</b>	<b>78.462.044,50</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	21.453.356,75	18.396.417,29	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>21.453.356,75</b>	<b>18.396.417,29</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		<b>51.080,89</b>	<b>57.338,22</b>	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>51.080,89</b>	<b>57.338,22</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	7.662.546,75	4.954.012,39		
a	prestiti obbligazionari	455.565,63	1.333.898,16	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	187.428,74	216.986,41	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.019.552,38	3.403.127,82	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.453.993,37	1.615.695,65	D7	D6
3	Acconti	91.439,32	215.569,76	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.753.907,15	1.914.465,92		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	472.470,00	395.140,99		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.281.437,15	1.519.324,93		
5	Altri debiti	9.360.069,72	9.604.666,93	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	442.227,89	376.339,88		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	154.508,89	166.995,18		
c	per attività svolta per c/terzi	373.142,60	360.625,58		
d	altri	8.390.190,34	8.700.706,29		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>21.321.956,31</b>	<b>18.304.410,65</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	1.288.754,71	1.093.463,41	E	E
II	Risconti passivi	19.682.114,75	14.565.762,71	E	E
1	Contributi agli investimenti	19.682.114,75	14.565.762,71		
a	da altre amministrazioni pubbliche	15.892.552,93	10.695.082,42		
b	da altri soggetti	3.789.561,82	3.870.680,29		

## 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	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>20.970.869,46</b>	<b>15.659.226,12</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>147.130.361,05</b>	<b>130.879.436,78</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	31.519.990,21	0,00		
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>31.519.990,21</b>	<b>0,00</b>		