

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2024	2023	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	10.853.477	10.319.873		
2	Proventi da fondi perequativi	1.536.224	1.500.200		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.263.480	3.992.455		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.847.300	2.130.686		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	943.850	954.675		E20c
c	Contributi agli investimenti	472.330	907.094		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.750.678	3.857.269	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.174.443	1.062.430		
b	Ricavi della vendita di beni	7.331	23.490		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.568.904	2.771.349		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	18.228	-107.695	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	92	69	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	66.688	48.806	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	690.146	993.906	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		20.179.013	20.604.883		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	104.053	112.334	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	11.045.504	10.840.872	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	66.698	105.808	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.457.414	2.245.090		
a	Trasferimenti correnti	2.424.870	2.188.622		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	31.118		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	32.544	25.350		
13	Personale	3.473.911	3.538.744	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.973.345	4.113.290	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	62.298	51.417	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.558.874	2.910.365	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.909	0	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.348.264	1.151.508	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-2.802	-18.062	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	701	2.415	B12	B12
17	Altri accantonamenti	306.091	207.477	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	344.219	467.918	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		21.769.134	21.615.886		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.590.121	-1.011.003		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0	0	C15	C15
a	da società controllate	0	0		
b	da società partecipate	0	0		
c	da altri soggetti	0	0		
20	Altri proventi finanziari	38.859	30.553	C16	C16
Totale proventi finanziari		38.859	30.553		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	276.858	187.513	C17	C17
a	Interessi passivi	254.086	169.035		
b	Altri oneri finanziari	22.772	18.478		
Totale oneri finanziari		276.858	187.513		
totale (C)		-237.999	-156.960		
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
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	25.000	6.768		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.420.317	1.001.907		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	211.345	48.624		E20c
e	Altri proventi straordinari	0	11.600		
totale proventi		1.656.662	1.068.899		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	1.298.009	1.270.982	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0	0		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.231.493	1.249.862		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0	0		E21a
d	Altri oneri straordinari	66.516	21.120		E21d
totale oneri		1.298.009	1.270.982		
Totale (E) (E20-E21)		358.653	-202.083		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-1.469.467	-1.370.046		
26	Imposte (*)	222.149	218.370	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.691.616	-1.588.416	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-1.691.687	-1.588.476		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	71	60		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2024	2023	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	85.170	113.977	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	400	3.060	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	85	194	BI4	BI4
5	avviamento	0	1	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	3.501	139	BI6	BI6
9	altre	71.594	73.816	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	160.750	191.187		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	48.964.543	51.152.093		
1.1	Terreni	416.860	315.106		
1.2	Fabbricati	6.014.992	6.119.267		
1.3	Infrastrutture	42.523.558	43.419.295		
1.9	Altri beni demaniali	9.133	1.298.425		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	55.309.690	53.627.162		
2.1	Terreni	2.662.348	9.362.812	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.2	Fabbricati	52.182.247	43.813.664		
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	70.271	81.972	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	3.867	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	79.696	83.438	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	17.839	26.719		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	46.426	57.768		
2.7	Mobili e arredi	249.947	199.571		
2.8	Infrastrutture	0	0		
2.99	Altri beni materiali	916	1.218		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.204.201	3.590.139	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	106.478.434	108.359.394		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	5.232.549	5.762.424	BI111	BI111
a	imprese controllate	0	0	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	130.744	130.029	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	5.101.805	5.632.395		
2	Crediti verso	20.275	140	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	20.275	140	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0	0	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.252.824	5.762.564		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	111.892.008	114.313.145		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	247.220	226.099	CI	CI
	Totale	247.220	226.099		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	2.855.969	3.409.545		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
b	Altri crediti da tributi	2.379.461	3.389.331		
c	Crediti da Fondi perequativi	476.508	20.214		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	6.981.770	6.619.800		
a	verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	6.981.770	6.619.388		
b	imprese controllate	0	0		CI12
c	imprese partecipate	0	0		
d	verso altri soggetti	0	412		
3	Verso clienti ed utenti	1.618.022	1.682.441	CI11	CI11
4	Altri Crediti	1.559.416	1.443.373	CI15	CI15
a	verso l'erario	192.480	198.520		
b	per attività svolta per c/terzi	0	0		
c	altri	1.366.936	1.244.853		
	Totale	13.015.177	13.155.159		
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	3.236.939	3.153.694		
a	Istituto tesoriere	-229.563	0		CI11a
b	presso Banca d'Italia	3.466.502	3.153.694		
2	Altri depositi bancari e postali	359.962	218.317	CI11	CI11b e CI11c
3	Denaro e valori in cassa	485	341	CI12 e CI13	CI12 e CI13
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	3.597.386	3.372.352		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	16.859.783	16.753.610		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	574	541	D	D
2	Risconti attivi	2.071	1.453	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	2.645	1.994		
	TOTALE DELL'ATTIVO	128.754.436	131.068.749		

(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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2024	2023	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	91.144.597	103.377.069		
	da capitale	1.696.147	2.023.317	AI, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	1.962.820	2.372.693		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	78.159.268	89.444.375		
	altre riserve indisponibili	9.326.362	9.536.684		
	altre riserve disponibili	0	0		
	Risultato economico dell'esercizio	-1.691.687	-1.588.476	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	-8.826.119	-12.915.020	AVII	
	Riserve negative per beni indisponibili	0	-6.570.230		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	80.626.791	82.303.343		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	1.343	1.283		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	71	60		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	1.414	1.343		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	80.628.205	82.304.686		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1 per trattamento di quiescenza	0	0	B1	B1
	2 per imposte	133.160	73.519	B2	B2
	3 altri	890.698	711.719	B3	B3
	4 fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.023.858	785.238		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	17.330	17.670	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	17.330	17.670		
	D) DEBITI ⁽¹⁾				
	1 Debiti da finanziamento	9.203.429	10.092.963		
	a prestiti obbligazionari	0	0	D1e D2	D1
	b v/ altre amministrazioni pubbliche	0	0		
	c verso banche e tesoriere	2.658.596	2.929.375	D4	D3 e D4
	d verso altri finanziatori	6.544.833	7.163.588	D5	
	2 Debiti verso fornitori	4.330.729	4.174.327		
	3 Acconti	226.970	173.066		
	4 Debiti per trasferimenti e contributi	1.349.532	1.316.044		
	a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
	b altre amministrazioni pubbliche	1.181.069	1.128.391		
	c imprese controllate	0	0	D9	D8
	d imprese partecipate	0	0	D10	D9
	e altri soggetti	168.463	187.653		
	5 Altri debiti	1.412.990	1.307.843	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a tributari	193.047	188.904		
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	56.745	56.025		
	c per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0	0		
	d altri	1.163.198	1.062.914		
	TOTALE DEBITI (D)	16.523.650	17.064.243		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	280.459	291.423	E	E
	Risconti passivi	30.280.934	30.605.489	E	E
	1 Contributi agli investimenti	30.280.140	30.604.964		
	a da altre amministrazioni pubbliche	30.248.183	30.576.352		
	b da altri soggetti	31.957	28.612		
	2 Concessioni pluriennali	0	0		
	3 Altri risconti passivi	794	525		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	30.561.393	30.896.912		
	TOTALE DEL PASSIVO	128.754.436	131.068.749		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	5.611.111	5.413.998		
	2) beni di terzi in uso	0	0		
	3) beni dati in uso a terzi	2.727	2.727		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	2.510.169	2.510.169		
	7) garanzie prestate a altre imprese	3	0		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	8.124.010	7.926.894		

(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