

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011

	CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	16.843.395,00	17.881.329,28		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	4.540.784,26		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	22.628.243,89	17.154.377,71		
a	Proventi da trasferimenti correnti	21.913.309,81	5.129.035,71		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	12.025.342,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	714.934,08	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.377.374,55	4.348.668,72	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	692.120,69	566.218,57		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	548.154,18		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.685.253,86	3.234.295,97		
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	1.628.316,01	2.069.333,63	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>44.477.329,45</b>	<b>45.994.493,60</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	591.165,03	464.008,62	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	8.684.368,56	8.475.213,14	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	595.459,49	602.086,37	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	25.929.190,84	14.136.822,32		
a	Trasferimenti correnti	20.182.039,52	9.982.899,70		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	5.747.151,32	3.636.826,80		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	517.095,82		
13	Personale	7.560.675,16	7.425.199,40	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.747.672,80	7.259.586,03	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	223.010,46	191.105,26	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	6.524.662,34	6.506.226,54	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	562.254,23	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-26.448,00	291.788,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	20.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	156.826,00	104.267,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.720.880,09	2.132.571,57	B14	B14
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>51.959.789,97</b>	<b>40.911.542,45</b>		
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-7.482.460,52</b>	<b>5.082.951,15</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	913,31	8.515,76	C16	C16
	<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>913,31</b>	<b>8.515,76</b>		
	<b>Oneri finanziari</b>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.554.397,60	1.453.065,89	C17	C17
a	Interessi passivi	1.527.855,20	1.448.429,89		
b	Altri oneri finanziari	26.542,40	4.636,00		
	<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>1.554.397,60</b>	<b>1.453.065,89</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-1.553.484,29</b>	<b>-1.444.550,13</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**

	<b>CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	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>			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	15.478.501,63	1.141.127,78		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	2.840.300,02	21.927,17		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>18.318.801,65</b>	<b>1.163.054,95</b>		
25	<b>Oneri straordinari</b>			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.872.560,87	3.328.010,84		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	132,94	6.191,49		E21d
	Totale oneri straordinari	4.872.693,81	3.334.202,33		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>13.446.107,84</b>	<b>-2.171.147,38</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>4.410.163,03</b>	<b>1.467.253,64</b>		
26	Imposte	429.197,31	388.973,29	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>3.980.965,72</b>	<b>1.078.280,35</b>	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	3.980.965,72	1.078.280,35		
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)		2022	2021	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	392.081,00	37.448,25	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	209.437,72	234.436,53	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	699,00	372.372,67	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	45.668,47	34.166,80	BI6	BI6
9	Altre	896.672,22	1.150.970,60	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>1.544.558,41</b>	<b>1.829.394,85</b>		
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
1	Beni demaniali	116.100.839,63	119.412.142,39		
1.1	Terreni	272.210,88	272.210,88		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	115.226.147,36	118.517.523,49		
1.9	Altri beni demaniali	602.481,39	622.408,02		
<b>III Altre immobilizzazioni materiali</b>		<b>172.242.288,02</b>	<b>175.533.567,53</b>		
2.1	Terreni	3.559.178,61	3.672.178,60	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	146.779.479,05	170.603.292,90		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	64.471,83	100.440,80	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	57.035,68	55.655,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	64.496,48	15.074,39		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	557.721,39	561.623,54		
2.7	Mobili e arredi	86.208,23	87.469,97		
2.8	Infrastrutture	21.033.580,75	312.378,73		
2.99	Altri beni materiali	40.116,00	125.453,60		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	129.254.978,82	117.567.913,11	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>417.598.106,47</b>	<b>412.513.623,03</b>		
<b>IV Immobilizzazioni Finanziarie</b>					
1	Partecipazioni in	990.134,25	982.668,65	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	20.000,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	36.160,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	953.974,25	962.668,65		
2	Crediti verso	0,00	7.465,60	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	7.465,60	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>990.134,25</b>	<b>990.134,25</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>420.132.799,13</b>	<b>415.333.152,13</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>		<b>1.349.036,08</b>	<b>1.322.588,08</b>	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>		<b>1.349.036,08</b>	<b>1.322.588,08</b>		
<b>II Crediti</b>					
1	Crediti di natura tributaria	1.324.293,65	23.362.026,97		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

**Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	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	1.324.293,65	21.899.455,14		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	1.462.571,83		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	55.574.001,57	53.697.530,59		
a	verso amministrazioni pubbliche	55.454.801,57	53.578.330,59		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	119.200,00	119.200,00		
3	Verso clienti ed utenti	16.804.619,31	18.514.894,64	CII1	CII1
4	Altri Crediti	23.186.136,67	23.487.093,83	CII5	CII5
a	verso l'erario	372.306,81	572.046,29		
b	per attività svolta per c/terzi	720.546,27	367.871,66		
c	altri	22.093.283,59	22.547.175,88		
	<b>Totale crediti</b>	<b>96.889.051,20</b>	<b>119.061.546,03</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	40.614.056,76	36.095.723,21		
a	Istituto tesoriere	40.614.056,76	36.095.723,21		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	2.817.006,80	2.794.729,60	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	773,40	1.991,57	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>43.431.836,96</b>	<b>38.892.444,38</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>141.669.924,24</b>	<b>159.276.578,49</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	3.895,00	D	D
2	Risconti attivi	7.232,40	10.498,06	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>7.232,40</b>	<b>14.393,06</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>561.809.955,77</b>	<b>574.624.123,68</b>		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

**Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	139.365.828,18	142.670.815,46		
b	da capitale	0,00	0,00	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	116.100.839,63	119.412.142,39		
e	altre riserve indisponibili	23.264.988,55	0,00		
f	altre riserve disponibili	0,00	23.258.673,07		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.980.965,72	1.078.280,35	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.128.851,59	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	25.599,05	-3.285.703,71		
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		<b>144.501.244,54</b>	<b>140.463.392,10</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>144.501.244,54</b>	<b>140.463.392,10</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	468.182,00	468.182,00	B2	B2
3	Altri	7.713.810,00	438.534,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	5.190.342,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>8.181.992,00</b>	<b>6.097.058,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		<b>910.890,00</b>	<b>999.234,33</b>	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>910.890,00</b>	<b>999.234,33</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	43.321.747,36	43.767.510,65		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	500.000,00	1.739.923,00		
c	verso banche e tesoriere	480.285,80	678.380,11	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	42.341.461,56	41.349.207,54	D5	
2	Debiti verso fornitori	27.870.475,26	27.516.154,91	D7	D6
3	Acconti	77.481,60	77.681,60	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	5.815.643,16	44.410.343,21		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	2.382.113,75	40.976.813,80		
c	imprese controllate	103.313,00	103.313,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	3.330.216,41	3.330.216,41		
5	Altri debiti	10.634.606,87	19.558.725,40	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	898.117,21	1.082.264,62		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	646.918,65	1.045.602,88		
c	per attività svolta per c/terzi	91.632,69	26.130,01		
d	altri	8.997.938,32	17.404.727,89		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>87.719.954,25</b>	<b>135.330.415,77</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	187.838,53	102.925,44	E	E
II	Risconti passivi	320.308.036,45	291.631.098,04	E	E
1	Contributi agli investimenti	320.308.036,45	289.975.435,84		
a	da altre amministrazioni pubbliche	320.308.036,45	289.975.435,84		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

**Allegato n. 11 al D.Lgs 118/2011**

	<b>STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	Riferimento art. 2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	1.655.662,20		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>320.495.874,98</b>	<b>291.734.023,48</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>561.809.955,77</b>	<b>574.624.123,68</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>		