

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	24.532.652	24.875.440		
2	Proventi da fondi perequativi	6.384.370	6.265.697		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	4.362.709	4.755.944		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.639.227	4.262.108		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	356.389	463.991		E20c
c	Contributi agli investimenti	367.093	29.845		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	76.740.063	66.731.210	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.116.879	4.046.751		
b	Ricavi della vendita di beni	170.000	3.762.075		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	71.453.184	58.922.384		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-16.883	-210.732	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.230	83	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.378.740	3.119.580	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	10.536.880	9.025.288	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		125.919.761	114.562.510		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	27.785.285	21.618.959	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	51.859.740	50.543.218	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	3.321.543	3.269.270	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.512.782	3.454.893		
a	Trasferimenti correnti	4.384.427	3.305.622		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0	0		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	128.355	149.271		
13	Personale	18.336.108	16.876.137	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	11.290.128	14.818.584	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.866.457	1.621.467	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.514.695	8.153.920	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	230.641	814.684	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	678.335	4.228.513	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	129.858	-42.150	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	634.522	25.107	B12	B12
17	Altri accantonamenti	9.537	450.270	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	4.608.660	2.363.420	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		122.488.163	113.377.708		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.431.598	1.184.802		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	80	2.363	C15	C15
a	da società controllate	0	0		
b	da società partecipate	0	0		
c	da altri soggetti	80	2.363		
20	Altri proventi finanziari	529.584	706.162	C16	C16
Totale proventi finanziari		529.664	708.525		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.444.162	2.142.175	C17	C17
a	Interessi passivi	1.338.456	1.170.883		
b	Altri oneri finanziari	1.105.706	971.292		
Totale oneri finanziari		2.444.162	2.142.175		
totale (C)		-1.914.498	-1.433.650		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	15.701	5.565	D18	D18
23	Svalutazioni	683	10.089	D19	D19
totale (D)		15.018	-4.524		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	7.296.928	22.263.977	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	6.965.846	22.099.818		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	311.758	162.239		E20c
d	Altri proventi straordinari	19.324	1.920		
totale proventi		7.296.928	22.263.977		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	1.356.898	15.437.832	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	147.293	15.254.993		
b	Minusvalenze patrimoniali	1.117.790	33.737		E21b
c	Altri oneri straordinari	0	0		E21a
d		91.815	149.102		E21d
totale oneri		1.356.898	15.437.832		
Totale (E) (E20-E21)		5.940.030	6.826.145		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		7.472.148	6.572.773		
26	Imposte (*)	2.262.247	1.249.765	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		5.209.901	5.323.008	23	23
RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		5.310.047	5.836.148		
RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI		-100.146	-513.140		

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>				
1	costi di impianto e di ampliamento	452	603	B1	B1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	50.331	94.922	B12	B12
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	230.638	309.641	B13	B13
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	16.863.508	15.362.925	B14	B14
5	avviamento	24.203	32.309	B15	B15
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	3.072.826	2.540.524	B16	B16
9	altre	2.149.991	1.319.828	B17	B17
	Totale immobilizzazioni immateriali	22.391.949	19.660.752		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	78.205.000	72.039.731		
1.1	Terreni	19.364.059	19.364.059		
1.2	Fabbricati	5.490.896	3.202.379		
1.3	Infrastrutture	53.350.045	49.473.293		
1.9	Altri beni demaniali	0	0		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	171.157.191	171.240.088		
2.1	Terreni	38.827.921	37.427.445	B11	B11
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.2	Fabbricati	87.119.416	88.260.226		
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	7.620.692	8.224.027	B12	B12
a	di cui in leasing finanziario	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	745.377	784.677	B13	B13
2.5	Mezzi di trasporto	191.614	205.464		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	220.413	142.387		
2.7	Mobili e arredi	1.188.530	1.052.685		
2.8	Infrastrutture	36.319	38.125		
2.99	Altri beni materiali	35.206.909	35.105.052		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	13.963.676	13.832.597	B15	B15
	Totale immobilizzazioni materiali	263.325.867	257.112.416		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	759.215	454.716		
a	imprese controllate	8.783	8.783	B111	B111
b	imprese partecipate	156.822	160.573	B111a	B111a
c	altri soggetti	593.610	285.360	B111b	B111b
2	Crediti verso	14.560	509.587		
a	altre amministrazioni pubbliche	0	0	B112	B112
b	imprese controllate	0	0	B112a	B112a
c	imprese partecipate	12.981	468.539	B112b	B112b
d	altri soggetti	1.579	41.048	B112c	B112c
3	Altri titoli	28.672	331.836	B112d	B112d
	Totale immobilizzazioni finanziarie	802.447	1.296.139		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	286.520.263	278.069.307		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>				
	Totale	821.768	966.281	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	8.820.897	7.925.869		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0		
b	Altri crediti da tributi	8.820.897	7.925.869		
c	Crediti da Fondi perequativi	0	0		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	12.863.199	4.299.888		
a	verso amministrazioni pubbliche (tit ii)	12.768.630	4.152.560		
b	imprese controllate	0	21		C112
c	imprese partecipate	24.832	54.707		
d	verso altri soggetti	69.737	92.600		
3	Verso clienti ed utenti	21.785.390	21.028.599	C11	C11
4	Altri Crediti	10.656.475	13.088.540		
a	verso l'erario	1.356.054	3.422.525	C15	C15
b	per attività svolta per c/terzi	89.662	89.662		
c	altri	9.210.759	9.576.353		
	Totale	54.125.961	46.342.896		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	0	0	C111,2,3,4,5	C111,2,3
2	altri titoli	0	0	C116	C115
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	22.120.252	26.369.597		
a	Istituto tesoriere	22.120.252	26.369.597		C1V1a
b	presso Banca d'Italia	0	0		
2	Altri depositi bancari e postali	21.455.061	19.989.742	C1V1	C1V1b e C1V1c
3	Denaro e valori in cassa	394.261	167.698	C1V2 e C1V3	C1V2 e C1V3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0		
	Totale disponibilità liquide	43.969.574	46.527.037		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	98.917.303	93.836.214		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	861.980	319.438	D	D
2	Risconti attivi	783.064	860.558	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	1.645.044	1.179.996		
	TOTALE DELL'ATTIVO	387.082.610	373.085.517		

(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
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	10.476.204	10.476.204	AI	AI
II	Riserve	185.286.832	182.418.983		
b	da capitale	1.776.973	0	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	10.916.104	7.351.088		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	171.222.694	164.669.178		
e	altre riserve indisponibili	1.016.538	10.044.194		
f	altre riserve disponibili	354.523	354.523		
III	Risultato economico dell'esercizio	5.310.047	5.836.148	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	7.808.226	2.098.699	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0	0		
Totale Patrimonio netto di gruppo		208.881.309	200.830.034		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	11.746.974	12.021.431		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-100.146	-513.140		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		11.646.828	11.508.291		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3)		220.528.137	212.338.325		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	147.740	95.133	B1	B1
2	per imposte	569.902	468.025	B2	B2
3	altri	4.017.367	3.712.948	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	23.932	20.339		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		4.758.941	4.296.445		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		1.376.001	1.250.871	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		1.376.001	1.250.871		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	58.525.477	63.344.391		
a	prestiti obbligazionari	1.915.196	2.174.331	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	443.101	527.145		
c	verso banche e tesoriere	14.876.471	18.076.371	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	41.290.709	42.566.544	D5	
2	Debiti verso fornitori	30.091.451	23.864.075		
3	Acconti	1.262.871	1.318.000		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.750.732	2.208.433		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0		
b	altre amministrazioni pubbliche	399.619	1.217.738		
c	imprese controllate	0	0	D9	D8
d	imprese partecipate	211.705	69.483	D10	D9
e	altri soggetti	1.139.408	921.212		
5	Altri debiti	11.641.587	20.385.177	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	3.568.168	1.712.411		
b	verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	345.805	417.881		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	24.934	0		
d	altri	7.702.680	18.254.885		
TOTALE DEBITI (D)		103.272.118	111.120.076		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
II	Ratei passivi	199.587	183.664	E	E
	Risconti passivi	56.947.826	43.896.136	E	E
1	Contributi agli investimenti	52.901.284	41.774.674		
a	da altre amministrazioni pubbliche	52.585.783	41.455.331		
b	da altri soggetti	315.501	319.343		
2	Concessioni pluriennali	0	0		
3	Altri risconti passivi	4.046.542	2.121.462		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		57.147.413	44.079.800		
TOTALE DEL PASSIVO		387.082.610	373.085.517		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	28.794.859	19.833.043		
	2) beni di terzi in uso	0	0		
	3) beni dati in uso a terzi	0	0		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0	0		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0	0		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0	0		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0	0		
TOTALE CONTI D'ORDINE		28.794.859	19.833.043		

(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