

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	36.472.896,19	46.597.165,10		
2	Proventi da fondi perequativi	7.344.054,69	7.322.632,40		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	48.528.521,55	43.844.014,65		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	36.627.402,25	33.748.587,59		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	1.183.108,92	1.017.142,11		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	10.718.010,38	9.078.284,95		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	54.306.548,04	48.650.624,33	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	9.816.764,15	9.433.294,62		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	6.313.679,79	8.870.134,20		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	38.176.104,10	30.347.195,51		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-21.495,86	923,04	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	24.461,83	20.622,74	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	87.272,72	84.048,19	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	12.954.569,98	11.069.823,16	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione (A)		159.696.829,14	157.589.853,61		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	7.411.615,42	7.170.038,45	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	66.288.615,01	72.425.432,62	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.634.068,42	1.879.161,61	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	17.059.181,22	12.107.744,27		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	11.882.158,77	11.556.032,47		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	2.543.195,81	469.065,03		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	2.633.826,64	82.646,77		
13	Personale	43.914.654,61	42.802.756,90	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	11.759.581,19	18.008.690,37	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	200.751,67	321.036,37	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.769.974,46	10.589.599,35	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	7.822,26	19.952,31	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	781.032,80	7.078.102,34	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-12.535,54	843,91	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	28.310,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	309.815,00	5.777,20	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.997.892,74	2.268.779,31	B14	B14
totale componenti negativi della gestione (B)		150.362.888,07	156.697.534,64		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		9.333.941,07	892.318,97		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	3.600.883,61	2.839.987,49	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	611.020,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	28.513,23	431.871,49		
c	<i>da altri soggetti</i>	2.961.350,38	2.408.116,00		
20	Altri proventi finanziari	458.452,02	46.344,24	C16	C16
Totale proventi finanziari		4.059.335,63	2.886.331,73		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.785.509,94	1.375.897,04	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	1.774.196,24	1.033.066,50		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	11.313,70	342.830,54		
Totale oneri finanziari		1.785.509,94	1.375.897,04		
totale proventi ed oneri finanziari (C)		2.273.825,69	1.510.434,69		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	2.657.642,61	14.515,11	D19	D19
totale rettifiche (D)		-2.657.642,61	-14.515,11		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	17.953.072,82	6.431.267,61	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	906.825,27	862.500,00		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	308.894,00	888.099,75		
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	10.966.697,09	4.363.613,85		E20b
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	5.509.443,58	90.587,01		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	261.212,88	226.467,00		
totale proventi straordinari		17.953.072,82	6.431.267,61		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	8.884.861,61	13.672.873,77	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	8.390.945,92	12.970.046,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	652.827,77		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	493.915,69	50.000,00		E21d
totale oneri straordinari		8.884.861,61	13.672.873,77		
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		9.068.211,21	-7.241.606,16		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		18.018.335,36	-4.853.367,61		
26	Imposte	1.883.252,85	1.554.199,59	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	16.135.082,51	-6.407.567,20	E23	E23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	16.083.154,58	-6.484.806,07		
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	51.927,93	77.238,87		



SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95	
I	1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	54.602,24	40.508,75	A	A	
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	54.602,24	40.508,75			
I		B) IMMOBILIZZAZIONI					
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI	
	1	costi di impianto e di ampliamento	4.376,56	10.264,36	BI1	BI1	
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2	
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	61.419,06	75.930,11	BI3	BI3	
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	110.548,64	136.803,12	BI4	BI4	
	5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5	
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	2.792.314,28	2.017.822,67	BI6	BI6	
	9	altre	346.910,99	345.663,86	BI7	BI7	
		Totale immobilizzazioni immateriali	3.315.569,53	2.586.484,12			
II		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
	1	Beni demaniali	723.228.255,61	725.747.582,59			
	11	Terreni	1.409.555,35	1.339.340,88			
	12	Fabbricati	192.369.261,78	192.270.317,16			
	13	Infrastrutture	527.357.829,75	529.970.446,09			
	19	Altri beni demaniali	2.091.608,73	2.167.478,46			
	III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	247.681.973,33	239.409.595,11		
		21	Terreni	33.677.556,98	34.439.499,73	BII1	BII1
		a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00			
	22	Fabbricati	182.407.515,50	179.590.969,22			
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00				
23	Impianti e macchinari	26.283.274,87	20.643.860,73	BII2	BII2		
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00				
24	Attrezzature industriali e commerciali	1.255.260,63	1.235.774,05	BII3	BII3		
25	Mezzi di trasporto	268.025,60	157.973,85				
26	Macchine per ufficio e hardware	152.989,35	146.884,84				
27	Mobili e arredi	368.862,29	247.985,93				
28	Infrastrutture	2.851.151,00	2.550.452,00				
299	Altri beni materiali	417.337,11	396.194,76				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	24.544.687,26	12.636.356,84	BII5	BII5		
	Totale immobilizzazioni materiali	995.454.916,20	977.793.534,54				
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>					
	1	Partecipazioni in	157.057.261,59	157.959.041,14	BIII1	BIII1	
		a <i>imprese controllate</i>	0,00	5.875,00	BIII1a	BIII1a	
		b <i>imprese partecipate</i>	108.558.144,36	108.612.491,50	BIII1b	BIII1b	
		c <i>altri soggetti</i>	48.499.117,23	49.340.674,64			
	2	Crediti verso	50.356,22	24.838,01	BIII2	BIII2	
		a <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	775,29	0,00			
		b <i>imprese controllate</i>	6.204,00	0,00	BIII2a	BIII2a	
		c <i>imprese partecipate</i>	0,00	4.687,50	BIII2b	BIII2b	
		d <i>altri soggetti</i>	43.376,93	20.150,51	BIII2c BIII2d	BIII2d	
3	Altri titoli	3.800.792,23	3.820.654,51	BIII3			
	Totale immobilizzazioni finanziarie	160.908.410,04	161.804.533,66				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.159.678.895,77	1.142.184.552,32				
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE					
		<u>Rimanenze</u>	1.604.917,05	1.492.418,31	CI	CI	
	Totale rimanenze	1.604.917,05	1.492.418,31				
II		<u>Crediti (2)</u>					
	1	Crediti di natura tributaria	7.900.737,58	9.625.122,03			
		a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00			
		b <i>Altri crediti da tributi</i>	7.900.737,58	9.625.122,03			
		c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00			
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	27.656.649,80	21.621.772,55			
		a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	26.477.972,71	20.326.024,92			
		b <i>imprese controllate</i>	4.950,00	10.000,00			
		c <i>imprese partecipate</i>	268.520,37	5.000,00	CI13	CI13	
		d <i>verso altri soggetti</i>	905.206,72	1.280.747,63			
	3	Verso clienti ed utenti	10.832.484,28	8.405.314,11	CI11	CI11	
	4	Altri Crediti	4.605.320,20	5.463.680,38	CI15	CI15	
		a <i>verso l'erario</i>	819.234,48	774.525,71			
		b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	10.846,72	17.295,09			
		c <i>altri</i>	3.775.239,00	4.671.859,58			
	Totale crediti	50.995.191,86	45.115.889,07				

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
	1	partecipazioni	90,73	25.000,00	CIII1,2,3,4,5 CIII6	CIII1,2,3 CIII5
	2	altri titoli	1.489.749,57	1.374.838,46		
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	1.489.840,30	1.399.838,46		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1	Conto di tesoreria	28.318.255,76	29.110.566,92		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	28.318.255,76	29.077.476,53		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	33.090,39		
	2	Altri depositi bancari e postali	6.058.502,86	9.917.299,64	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	106.012,45	92.588,97	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	34.482.771,07	39.120.455,53		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	88.572.720,28	87.128.601,37		
		D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	38.332,67	39.965,11	D	D	
2	Risconti attivi	206.916,12	134.907,77	D	D	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	245.248,79	174.872,88			
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.248.551.467,08	1.229.528.535,32			

(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



SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	83.114.269,42	83.114.269,42	AI	AI
II	Riserve	923.260.098,91	924.852.705,02		
b	<i>da capitale</i>	53.009.170,22	53.009.170,22	AI, AIII	AI, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	17.604.513,86	17.604.513,86		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>				
e	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	723.228.255,61	725.747.582,59		
f	<i>altre riserve indisponibili</i>	108.926.308,71	110.478.719,22		
	<i>altre riserve disponibili</i>	20.491.850,51	18.012.719,13		
III	Risultato economico dell'esercizio	16.083.154,58	-6.484.806,07	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	94.376.817,91	95.541.650,45	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		1.116.834.340,82	1.097.023.818,82		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		967.848,34	1.085.865,46		
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	915.920,41	1.008.626,59		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	51.927,93	77.238,87		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		967.848,34	1.085.865,46		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾		1.117.802.189,16	1.098.109.684,28		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	20.350,00	20.350,00	B1	B1
2	per imposte	780.897,01	811.429,09	B2	B2
3	altri	7.880.197,75	7.966.695,04	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		8.681.444,76	8.798.474,13		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		812.246,63	861.106,26	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		812.246,63	861.106,26		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	43.535.258,82	43.927.338,08		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	8.428.947,94	15.150.705,64	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	35.106.310,88	28.776.632,44	D5	
2	Debiti verso fornitori	20.351.320,49	22.254.446,80	D7	D6
3	Acconti	168.387,39	138.343,73	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	8.595.616,72	5.021.878,10		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	2.197.622,48	144.403,60		
c	<i>imprese controllate</i>	194.048,69	194.048,69	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	678.826,16	1.755.971,33	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	5.525.119,39	2.927.454,48		
5	altri debiti	11.349.281,66	12.352.371,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	1.515.722,33	1.765.483,59		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.327.325,43	1.729.923,41		
c	<i>per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	8.506.233,90	8.856.964,75		
TOTALE DEBITI (D)		83.999.865,08	83.694.378,46		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
II	Ratei passivi	1.538.847,37	1.450.870,47	E	E
	Risconti passivi	35.716.874,08	36.614.021,72	E	E
1	Contributi agli investimenti	18.650.691,06	19.741.375,47		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	16.360.869,06	17.864.263,47		
b	<i>da altri soggetti</i>	2.289.822,00	1.877.112,00		
2	Concessioni pluriennali	16.635.428,04	16.776.386,11		
3	Altri risconti passivi	430.754,98	96.260,14		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		37.255.721,45	38.064.892,19		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		1.248.551.467,08	1.229.528.535,32		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	16.284.774,21	15.391.512,33		
	2) beni di terzi in uso	0,00	21.667,94		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	241,96	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	3.791,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	14.851.100,00	342.084,90		
TOTALE CONTI D'ORDINE		31.136.116,17	15.759.056,17		

(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