

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| | | CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2022 | 2021 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|----|--|-----------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| | A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | | | 16.320.948,03 | 15.696.005,26 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | | | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | | | 3.860.882,78 | 3.854.550,60 | | |
| | a <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | | | 2.915.242,73 | 3.830.671,05 | | A5c |
| | b <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | | | 926.625,12 | 23.879,55 | | E20c |
| | c <i>Contributi agli investimenti</i> | | | 19.014,93 | 0,00 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | | | 9.400.728,58 | 11.254.364,72 | A1 | A1a |
| | a <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | | | 1.405.053,73 | 1.637.028,27 | | |
| | b <i>Ricavi della vendita di beni</i> | | | 1.046.238,61 | 0,00 | | |
| | c <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | | | 6.949.436,24 | 9.617.336,45 | | |
| 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 | | | 41.143,16 | 72.106,63 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | | | 1.366.905,47 | 1.550.013,64 | A5 | A5 a e b |
| | totale componenti positivi della gestione (A) | | | 30.990.608,02 | 32.427.040,85 | | |
| | B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | | | 1.339.424,51 | 2.455.906,01 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | | | 10.421.135,20 | 9.684.086,65 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | | | 645.488,58 | 783.596,15 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | | | 3.972.712,29 | 4.484.246,88 | | |
| | a <i>Trasferimenti correnti</i> | | | 3.845.982,21 | 4.474.246,88 | | |
| | b <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | | | 116.730,08 | 0,00 | | |
| | c <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | | | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| 13 | Personale | | | 8.361.532,58 | 8.402.686,40 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | | | 1.748.307,95 | 2.085.616,32 | B10 | B10 |
| | a <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | | | 57.694,06 | 47.166,77 | B10a | B10a |
| | b <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | | | 1.657.076,98 | 1.966.067,44 | B10b | B10b |
| | c <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | | | 3.465,00 | 0,00 | B10c | B10c |
| | d <i>Svalutazione dei crediti</i> | | | 30.071,91 | 72.382,11 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | | | 4.583,76 | -5.195,85 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | | | 790.961,48 | 608.904,72 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | | | 1.576,49 | 33.769,97 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | | | 380.418,96 | 550.421,29 | B14 | B14 |
| | totale componenti negativi della gestione (B) | | | 27.666.141,80 | 29.084.038,54 | | |
| | DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | | 3.324.466,22 | 3.343.002,31 | | |
| | C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| | <i>Proventi finanziari</i> | | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | | | 0,00 | 0,00 | C15 | C15 |
| | a <i>da società controllate</i> | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | b <i>da società partecipate</i> | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | c <i>da altri soggetti</i> | | | 0,00 | 0,00 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | | | 21.247,17 | 47.850,74 | C16 | C16 |
| | Totale proventi finanziari | | | 21.247,17 | 47.850,74 | | |
| | <i>Oneri finanziari</i> | | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | | | 718.148,99 | 774.398,87 | C17 | C17 |
| | a <i>Interessi passivi</i> | | | 662.821,16 | 698.323,75 | | |
| | b <i>Altri oneri finanziari</i> | | | 55.327,83 | 76.075,12 | | |
| | Totale oneri finanziari | | | 718.148,99 | 774.398,87 | | |
| | totale proventi ed oneri finanziari (C) | | | -696.901,82 | -726.548,13 | | |
| | D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | | | 0,00 | 0,93 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | | | 0,00 | 0,00 | D19 | D19 |
| | totale rettifiche (D) | | | 0,00 | 0,93 | | |
| | E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | |
| | <i>Proventi straordinari</i> | | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | | | 8.446.960,74 | 3.302.973,18 | E20 | E20 |
| | a <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | b <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | | | 111.000,00 | 0,00 | | |
| | c <i>Plusvalenze attive e insussistenze del passivo</i> | | | 8.039.841,66 | 3.195.886,74 | | E20b |
| | d <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | | | 271.119,08 | 53.159,34 | | E20c |
| | e <i>Altri proventi straordinari</i> | | | 25.000,00 | 53.927,10 | | |
| | totale proventi straordinari | | | 8.446.960,74 | 3.302.973,18 | | |
| 25 | <i>Oneri straordinari</i> | | | | | | |
| | a <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | | | 8.033.099,31 | 1.470.726,88 | E21 | E21 |
| | b <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | | | 0,00 | 0,00 | | |
| | c <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | | | 7.890.305,03 | 1.455.730,03 | | E21b |
| | d <i>Altri oneri straordinari</i> | | | 852,53 | 0,00 | | E21a |
| | | | | 141.941,75 | 14.996,85 | | E21d |
| | totale oneri straordinari | | | 8.033.099,31 | 1.470.726,88 | | |
| | Totale proventi ed oneri straordinari (E) | | | 413.861,43 | 1.832.246,30 | | |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | | 3.041.425,83 | 4.448.701,41 | | |
| 26 | Imposte | | | 362.862,79 | 440.186,76 | E22 | E22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | | | 2.678.563,04 | 4.008.514,65 | E23 | E23 |
| 29 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | | | 2.654.205,61 | 3.978.298,67 | | |
| 30 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | | | 24.357,43 | 30.215,98 | | |

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 | |
|--|--|--|-------------------|----------------------------|---------------------------|------|
| I | A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00 | 0,00 | A | A | |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0,00 | 0,00 | | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI | |
| | 1 costi di impianto e di ampliamento | 62.454,00 | 0,00 | BI1 | BI1 | |
| | 2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 | BI2 | BI2 | |
| | 3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 1.934,72 | 2.311,06 | BI3 | BI3 | |
| | 4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 425,21 | 533,26 | BI4 | BI4 | |
| | 5 avviamento | 0,00 | 0,00 | BI5 | BI5 | |
| | 6 immobilizzazioni in corso ed acconti | 252,99 | 95.097,89 | BI6 | BI6 | |
| | 9 altre | 188.521,49 | 191.241,14 | BI7 | BI7 | |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 253.588,41 | 289.183,35 | | | |
| II | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | | |
| | 1 Beni demaniali | 12.478.173,19 | 12.641.023,63 | | | |
| | 11 Terreni | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 12 Fabbricati | 98.554,56 | 304.145,69 | | | |
| | 13 Infrastrutture | 12.322.340,01 | 12.277.503,77 | | | |
| | 19 Altri beni demaniali | 57.278,62 | 59.374,17 | | | |
| | III | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 25.658.740,39 | 25.945.700,18 | | |
| | | 21 Terreni | 6.001.088,02 | 10.781.060,26 | BI11 | BI11 |
| | | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 22 Fabbricati | 11.858.821,14 | 11.652.569,27 | | |
| a di cui in leasing finanziario | | 0,00 | 0,00 | | | |
| 23 Impianti e macchinari | | 1.154.048,77 | 2.356.936,73 | BI12 | BI12 | |
| a di cui in leasing finanziario | | 0,00 | 0,00 | | | |
| 24 Attrezzature industriali e commerciali | | 28.508,11 | 78.894,64 | BI13 | BI13 | |
| 25 Mezzi di trasporto | | 26.806,19 | 38.926,00 | | | |
| 26 Macchine per ufficio e hardware | | 42.762,03 | 48.660,42 | | | |
| 27 Mobili e arredi | 19.098,20 | 6.501,26 | | | | |
| 28 Infrastrutture | 8.961,58 | 10.076,50 | | | | |
| 299 Altri beni materiali | 6.518.646,35 | 972.075,10 | | | | |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 17.595,98 | 268.612,54 | BI15 | BI15 | | |
| Totale immobilizzazioni materiali | 38.154.509,56 | 38.855.336,35 | | | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | | | | | |
| | 1 Partecipazioni in | 8.637.146,00 | 8.724.800,94 | BI11 | BI11 | |
| | a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BI11a | BI11a | |
| | b imprese partecipate | 100.500,00 | 187.596,35 | BI11b | BI11b | |
| | c altri soggetti | 8.536.646,00 | 8.537.204,59 | | | |
| | 2 Crediti verso | 90.497,01 | 1.798,30 | BI12 | BI12 | |
| | a altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | | |
| | b imprese controllate | 99,00 | 0,00 | BI12a | BI12a | |
| | c imprese partecipate | 88.541,11 | 0,00 | BI12b | BI12b | |
| | d altri soggetti | 1.856,90 | 1.798,30 | BI12c BI12d | BI12d | |
| 3 Altri titoli | 0,00 | 0,00 | BI13 | | | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 8.727.643,01 | 8.726.599,24 | | | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 47.135.740,98 | 47.871.118,94 | | | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| | <u>Rimanenze</u> | 175.917,61 | 174.920,65 | CI | CI | |
| | Totale rimanenze | 175.917,61 | 174.920,65 | | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | | |
| | 1 Crediti di natura tributaria | 1.571.059,14 | 1.703.901,08 | | | |
| | a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | | | |
| | b Altri crediti da tributi | 1.571.059,14 | 1.703.901,08 | | | |
| | c Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2 Crediti per trasferimenti e contributi | 1.980.178,19 | 1.397.853,18 | | | |
| | a verso amministrazioni pubbliche | 1.280.383,64 | 1.116.054,18 | | | |
| | b imprese controllate | 0,00 | 0,00 | CI2 | CI2 | |
| | c imprese partecipate | 219.433,58 | 156.129,00 | CI3 | CI3 | |
| | d verso altri soggetti | 480.360,97 | 125.670,00 | | | |
| 3 Verso clienti ed utenti | 1.310.376,39 | 1.677.339,62 | CI1 | CI1 | | |
| 4 Altri Crediti | 943.765,65 | 1.458.357,57 | CI5 | CI5 | | |
| a verso l'erario | 8.159,23 | 115.446,87 | | | | |
| b per attività svolta per c/terzi | 889,87 | 1.084,99 | | | | |
| c altri | 934.716,55 | 1.341.825,71 | | | | |
| Totale crediti | 5.805.379,37 | 6.237.451,45 | | | | |
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | | |
| | 1 partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 | |
| | 2 altri titoli | 0,00 | 0,00 | CI16 | CI15 | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | |

| | | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | | Conto di tesoreria | 12.453.829,14 | 6.834.449,80 | | |
| | a | <i>Istituto tesoriere</i> | 12.002.447,14 | 6.834.449,80 | | CIV1a |
| | b | <i>presso Banca d'Italia</i> | 451.382,00 | 0,00 | | |
| 2 | | Altri depositi bancari e postali | 161.079,79 | 852.953,56 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | | Denaro e valori in cassa | 18.382,18 | 10.212,83 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| | | Totale disponibilità liquide | 12.633.291,11 | 7.697.616,19 | | |
| | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 18.614.588,09 | 14.109.988,29 | | |
| | | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | | Ratei attivi | 4.287,53 | 4.804,91 | D | D |
| 2 | | Risconti attivi | 20.755,65 | 36.589,10 | D | D |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 25.043,18 | 41.394,01 | | |
| | | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 65.775.372,25 | 62.022.501,24 | | |

(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) | 2022 | 2021 | riferimento art. 2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|-----|---|---|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| | | Patrimonio netto di gruppo | | | | |
| | | Fondo di dotazione | 510.262,92 | 510.262,92 | AI | AI |
| | | Riserve | 46.445.015,10 | 41.886.288,63 | | |
| | b | da capitale | 7.051.606,74 | 7.051.606,74 | AII, AIII | AII, AIII |
| | c | da permessi di costruire | 7.679.390,15 | 7.542.591,14 | | |
| | d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali | | | | |
| | e | indisponibili e per i beni culturali | 26.675.655,40 | 25.586.090,03 | | |
| | f | altre riserve indisponibili | 4.387.493,80 | 1.706.000,72 | | |
| | | altre riserve disponibili | 650.869,01 | 0,00 | | |
| III | | Risultato economico dell'esercizio | 2.654.205,61 | 3.978.298,67 | AIX | AIX |
| IV | | Risultati economici di esercizi precedenti | -28.466.935,52 | -29.725.468,02 | AVII | |
| V | | Riserve negative per beni indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| | | Totale Patrimonio netto di gruppo | 21.142.548,11 | 16.649.382,20 | | |
| | | Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 209.496,48 | 191.932,82 | | |
| | | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 185.139,05 | 161.716,84 | | |
| | | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 24.357,43 | 30.215,98 | | |
| VI | | Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 209.496,48 | 191.932,82 | | |
| VII | | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾ | 21.352.044,59 | 16.841.315,02 | | |
| | | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| | 1 | per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| | 2 | per imposte | 3.008,87 | 3.058,49 | B2 | B2 |
| | 3 | altri | 2.381.563,70 | 2.778.828,15 | B3 | B3 |
| | 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| | | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 2.384.572,57 | 2.781.886,64 | | |
| | | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 520.311,69 | 443.934,72 | C | C |
| | | TOTALE T.F.R. (C) | 520.311,69 | 443.934,72 | | |
| | | D) DEBITI ⁽¹⁾ | | | | |
| | 1 | Debiti da finanziamento | 29.233.219,56 | 29.722.054,64 | | |
| | a | prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| | b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 37.042,87 | | |
| | c | verso banche e tesoriere | 1.458.583,38 | 1.685.694,83 | D4 | D3 e D4 |
| | d | verso altri finanziatori | 27.774.636,18 | 27.999.316,94 | D5 | |
| | 2 | Debiti verso fornitori | 5.441.411,58 | 5.985.839,17 | D7 | D6 |
| | 3 | Acconti | 3.879,00 | 3.883,27 | D6 | D5 |
| | 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 2.363.701,58 | 2.215.743,68 | | |
| | a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | altre amministrazioni pubbliche | 2.058.853,41 | 1.818.543,48 | | |
| | c | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| | d | imprese partecipate | 22.834,87 | 0,00 | D10 | D9 |
| | e | altri soggetti | 282.013,30 | 397.200,20 | | |
| | 5 | altri debiti | 2.364.044,69 | 2.085.170,16 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| | a | tributari | 262.256,92 | 486.248,18 | | |
| | b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 102.937,18 | 98.296,04 | | |
| | c | per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾ | 0,00 | 0,00 | | |
| | d | altri | 1.998.850,59 | 1.500.625,94 | | |
| | | TOTALE DEBITI (D) | 39.406.256,41 | 40.012.690,92 | | |
| | | E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | |
| | | Ratei passivi | 2.413,95 | 1.784,83 | E | E |
| | | Risconti passivi | 2.109.773,04 | 1.940.889,11 | E | E |
| | 1 | Contributi agli investimenti | 1.179.364,01 | 1.242.369,94 | | |
| | a | da altre amministrazioni pubbliche | 1.179.364,01 | 1.225.988,25 | | |
| | b | da altri soggetti | 0,00 | 16.381,69 | | |
| | 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| | 3 | Altri risconti passivi | 930.409,03 | 698.519,17 | | |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 2.112.186,99 | 1.942.673,94 | | |
| | | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 65.775.372,25 | 62.022.501,24 | | |
| | | CONTI D'ORDINE | | | | |
| | | 1) Impegni su esercizi futuri | 3.250.207,69 | 335.302,67 | | |
| | | 2) beni di terzi in uso | 2.949,24 | 0,00 | | |
| | | 3) beni dati in uso a terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 238.730,09 | 191.484,37 | | |
| | | 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 | 206.666,00 | 1.547.000,00 | | |
| | | TOTALE CONTI D'ORDINE | 3.698.553,02 | 2.073.787,04 | | |

(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)