

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.824.558,37	4.611.386,08		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.779.443,19	4.434.196,54		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.779.443,19	4.434.196,54		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	555.588,20	563.570,27	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	193.829,86	287.335,58		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	79.751,03	89.782,92		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	282.007,31	186.451,77		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	240.877,75	139.131,58	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		8.400.467,51	9.748.284,47		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	137.792,28	137.841,90	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.358.614,07	3.684.918,42	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	12.507,80	16.603,38	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	445.759,69	527.218,07		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	445.759,69	527.218,07		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	2.055.366,67	2.470.445,86	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.494.788,75	2.701.896,27	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	573,40	3.024,58	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.463.414,92	1.480.852,82	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	215.608,90	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	30.800,43	1.002.409,97	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	13.007,02	B12	B12
17	Altri accantonamenti	715.697,61	2.788,87	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	231.756,34	2.033.872,84	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		8.452.283,21	11.588.592,63		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 51.815,70	- 1.840.308,16		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	598,35	34,65	C16	C16
Totale proventi finanziari		598,35	34,65		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	76.029,64	84.665,49	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	75.080,29	82.387,12		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	949,35	2.278,37		
Totale oneri finanziari		76.029,64	84.665,49		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 75.431,29	- 84.630,84		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	3.002.210,68	1.402.556,48	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	13.266,21		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	3.002.210,68	1.389.290,27		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
Totale proventi straordinari		3.002.210,68	1.402.556,48		
25	Oneri straordinari	1.771.561,58	779.183,15	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.655.176,98	779.183,15		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	116.384,60	-		E21d
Totale oneri straordinari		1.771.561,58	779.183,15		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		1.230.649,10	623.373,33		

Allegato n.11 - BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.103.402,11	- 1.301.565,67		
26	Imposte (*)	142.985,89	165.074,08	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	960.416,22	- 1.466.639,75	E23	E23

Allegato n.11- BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	140,50	140,50	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	140,50	140,50		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.293,60	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	-	-	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.293,60	-		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	9.191.608,81	7.932.782,39		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	1.637.108,13	1.715.370,03		
1.3	Infrastrutture	6.944.500,68	5.577.412,36		
1.9	Altri beni demaniali	610.000,00	640.000,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	27.527.275,42	26.837.870,74		
2.1	Terreni	27.197,27	27.197,27	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	27.251.377,07	26.547.531,13		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	-	-	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	63.651,55	37.594,25	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	-	0,02		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	4.252,00	8.243,02		
2.7	Mobili e arredi	137.043,26	168.016,29		
2.8	Infrastrutture	43.754,27	46.879,57		
2.99	Altri beni materiali	-	2.409,19		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.497.526,40	875.216,51	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	39.216.410,63	35.645.869,64		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	-	826,00	BI111	BI111
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BI111a	BI111a
b	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BI111b	BI111b
c	<i>altri soggetti</i>	-	826,00		
2	Crediti verso	126,98	126,98	BI112	BI112
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	BI112a	BI112a
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BI112b	BI112b
d	<i>altri soggetti</i>	126,98	126,98	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	126,98	952,98		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	39.218.831,21	35.646.822,62	-	-

Allegato n.11- BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<i>Crediti (2)</i>				
1	Crediti di natura tributaria	4.331.676,37	3.531.746,22		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	4.331.676,37	3.531.746,22		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.809.254,28	3.711.570,39		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	4.799.979,28	3.702.295,39		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	9.275,00	9.275,00		
3	Verso clienti ed utenti	222.014,24	537.062,22	CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.216.203,31	1.416.196,78	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	20.521,35	18.627,47		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	70.929,43	115.736,92		
c	<i>altri</i>	1.124.752,53	1.281.832,39		
	Totale crediti	10.579.148,20	9.196.575,61		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	3.045.844,38	1.472.209,85		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	3.045.844,38	1.472.209,85		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	294.948,89	9.255,15	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	226,31	226,31	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	3.341.019,58	1.481.691,31		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.920.167,78	10.678.266,92		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-	15.438,93	D	D
2	Risconti attivi	26,74	62,01	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	26,74	15.500,94		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	53.139.166,23	46.340.730,98	-	-

(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.

Allegato n.11 - BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	25.715.224,40	26.984.150,16	AI	AI
II	Riserve	10.045.764,54	8.591.442,84		
b	<i>da capitale</i>	30.599,89	599,89	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	649.578,22	480.330,78		
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	9.191.608,81	7.932.782,39		
e	<i>altre riserve disponibili</i>	173.977,62	177.729,78		
III	Risultato economico dell'esercizio	960.416,22	1.466.639,73	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	- 1.466.639,73	-	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	35.254.765,43	34.108.953,27		
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	35.254.765,43	34.108.953,27		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	3.445.173,66	2.917.279,06	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	3.445.173,66	2.917.279,06		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	22.520,18	29.140,82	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	22.520,18	29.140,82		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	635.520,20	749.929,79		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	16,88	21.346,54	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	635.503,32	728.583,25	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.760.790,26	4.027.741,81	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	295.266,98	550.433,90		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	226.746,52	439.648,43		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	68.520,46	110.785,47		
5	Altri debiti	3.320.821,83	2.868.444,22	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	15.576,16	55.701,98		

Allegato n.11 - BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	39.591,54	94.938,25		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	3.265.654,13	2.717.803,99		
TOTALE DEBITI (D)		8.012.399,27	8.196.549,72		
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>					
I	Ratei passivi	89,54	3.070,97	E	E
II	Risconti passivi	6.404.077,65	1.085.737,14	E	E
1	Contributi agli investimenti	-	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	6.404.077,65	1.085.737,14		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		6.404.167,19	1.088.808,11		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		53.139.025,73	46.340.730,98	-	-
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	1.914.060,54	1.135.281,49		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.914.060,54	1.135.281,49	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)