

ALLEGATO N. 1 – SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

Allegato H

Allegato n. 11

al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2024	Anno 2023	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	45.421.048	46.874.461		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	143.308.805	135.589.594		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	125.440.580	117.628.478	A5c	
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	13.089.909	12.702.444	E20c	
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	4.778.316	5.258.672		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	581.719.953	576.805.779	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.433.113	6.585.626		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	32.307.709	31.443.204		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	542.979.131	538.776.949		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 506.050	- 2.536.527	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	8.197	21.837	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	26.342.967	25.679.070	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	34.061.573	36.092.076	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	830.356.493	818.526.290		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	244.520.615	305.682.247	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	210.492.205	189.075.734	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	28.590.531	26.933.329	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	36.205.835	33.259.691		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	31.149.107	27.819.181		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	863.598	496.766		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	4.193.130	4.943.744		
13	Personale	111.145.083	102.241.247	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	54.406.551	52.240.430	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	4.679.483	4.735.903	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	41.074.512	39.852.807	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	685.454	509.822	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	7.967.102	7.141.898	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 1.644.864	10.806.112	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	159.597	676.810	B12	B12
17	Altri accantonamenti	332.100	2.425.332	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	15.209.322	26.191.936	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	699.416.975	749.532.868		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	130.939.518	68.993.422		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	8.308.810	5.908.662	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	5.418.485	3.369.428		
c	<i>da altri soggetti</i>	2.890.325	2.539.234		
20	Altri proventi finanziari	2.444.957	1.518.495	C16	C16
	Totale proventi finanziari	10.753.767	7.427.157		
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	3.899.753	5.838.619	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	3.896.431	5.838.221		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	3.322	398		
	Totale oneri finanziari	3.899.753	5.838.619		
	totale (C)	6.854.014	1.588.538		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	35.350.332	73.719.261	D18	D18
23	Svalutazioni	38.281.507	65.296.871	D19	D19
	totale (D)	- 2.931.175	8.422.390		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	<i>Proventi straordinari</i>	17.670.527	12.402.296	E20	E20

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2024	Anno 2023	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
25	a Proventi da permessi di costruire	415.937			
	b <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-			
	c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	10.625.318	7.071.803		E20b
	d Plusvalenze patrimoniali	1.126.033	3.477.481		E20c
	e Altri proventi straordinari	5.503.239	1.853.012		
	totale proventi		17.670.527	12.402.296	
	<i>Oneri straordinari</i>	4.394.221	1.616.401	E21	E21
	a Trasferimenti in conto capitale	-			
	b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.190.723	1.609.779		E21b
	c Minusvalenze patrimoniali	181.322	172		E21a
	d Altri oneri straordinari	22.176	6.450		E21d
	totale oneri		4.394.221	1.616.401	
Totale (E) (E20-E21)		13.276.306	10.785.895		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		148.138.663	89.790.245		
26	Imposte	42.796.619	23.361.886	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	105.342.044	66.428.359	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	83.562.777	51.781.132		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	21.779.267	14.647.227		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2024	Anno 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			A	A
	TOTALE CREDITI VS PARTECIPANTI (A)				
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	72.086	67.248	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	7.775.374	5.171.204	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.855.717	3.561.006	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	23.673.539	8.696.894	BI4	BI4
5	avviamento	4.516.400	5.634.371	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	3.011.962	2.759.853	BI6	BI6
9	altre			BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	40.905.078	25.890.576		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	406.095.631	399.810.314		
1.1	Terreni	8.004.703	8.004.775		
1.2	Fabbricati	90.781.076	91.929.865		
1.3	Infrastrutture	249.909.968	242.286.114		
1.9	Altri beni demaniali	57.399.884	57.589.560		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	971.311.119	950.155.507		
2.1	Terreni	25.969.373	26.222.176	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.2	Fabbricati	542.637.251	535.450.312		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.3	Impianti e macchinari	376.057.318	362.467.601	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0	0		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	3.856.850	3.904.835	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	16.952.551	17.951.678		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	599.998	678.847		
2.7	Mobili e arredi	1.733.543	1.335.151		
2.8	Infrastrutture	0	0		
2.99	Altri beni materiali	3.504.235	2.144.907		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	49.804.441	33.280.136	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	1.427.211.191	1.383.245.957		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	60.672.451	61.301.806	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	82.713	98.500	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	60.097.598	60.710.811	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	492.140	492.495		
2	Crediti verso	4.760.864	3.756.235	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche			BIII2a	BIII2a
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2b	BIII2b
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2c	BIII2d
d	<i>altri soggetti</i>	4.760.864	3.756.235	BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	65.433.315	65.058.041		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.533.549.584	1.474.194.574		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>				
	Totali	10.269.098	8.991.132	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.256.653	1.783.644		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0			
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.256.653	1.783.644		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	121.523.682	104.626.671		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2024	Anno 2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	114.861.988	94.740.982		
b	<i>imprese controllate</i>	0			CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	6.489.262	9.817.930	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	172.432	67.759		CII3
3	Verso clienti ed utenti	106.528.724	121.436.236	CII1	CII1
4	Altri Crediti	66.526.414	44.569.907	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	28.601.023	23.356.047		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	26.722.265	11.812.253		
c	<i>altri</i>	11.203.126	9.401.607		
	Totale crediti	295.835.473	272.416.458		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	partecipazioni	5.668.644	20.639.929	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	8.082	7.347	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzati	5.676.726	20.647.276		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	62.052.268	82.489.393		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	62.052.268	82.489.393		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali	47.034.173	19.398.824	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	120.771	226.955	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	109.207.212	102.115.172		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	420.988.509	404.170.038		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	28.644	31.725	D	D
2	Risconti attivi	5.285.716	5.167.228	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	5.314.360	5.198.953		
	TOTALE DELL'ATTIVO	1.959.852.453	1.883.563.565		

(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 indosponibili

Allegato n. 11

al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2024	Anno 2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione				
II	Riserve	1.042.192.761	1.007.629.669	AI	AI
b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire				
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	923.239.181	911.736.038		
e	altre riserve indisponibili	3.382.124	541.939		
f	altre riserve disponibili				
	differenze di consolidamento	115.571.456	95.351.692		
III	Risultato economico dell'esercizio	83.562.777	51.781.132	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-382.815	-10.658.937	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili				
	Totale Patrimonio netto di gruppo	1.125.372.723	1.048.751.864		
VI	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	33.301.755	106.467.985		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	11.522.488	91.820.758		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	21.779.267	14.647.227		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	33.301.755	106.467.985		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	1.158.674.478	1.155.219.849		
I	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	898.085	878.659	B1	B1
2	per imposte	39.250.952	41.419.477	B2	B2
3	altri	20.709.748	23.311.680	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	334.912	337.391		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	61.193.697	65.947.207		
I	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	19.424.447	19.881.097	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	19.424.447	19.881.097		
I	D) DEBITI ⁽¹⁾				
1	Debiti da finanziamento	197.906.154	156.182.232		
a	prestiti obbligazionari	27.620.125	27.616.758	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	47.498.306	51.152.021		
c	verso banche e tesoriere	117.405.079	71.285.051	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	5.382.644	6.128.402	D5	
2	Debiti verso fornitori	121.730.738	108.853.729	D7	D6
3	Acconti	3.032.586	3.146.229	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	12.026.032	10.820.433		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0			
b	altre amministrazioni pubbliche	940.905	1.124.565		
c	imprese controllate	1.174		D9	D8
d	imprese partecipate	6.987.021	6.070.862	D10	D9
e	altri soggetti	4.096.932	3.625.006		
5	altri debiti	54.773.497	43.508.756	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	25.368.830	16.797.018		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	5.254.419	4.904.333		
c	<i>per attività svolta per c/terzi⁽²⁾</i>	0			
d	<i>altri</i>	24.150.248	21.807.405		
	TOTALE DEBITI (D)	389.469.007	322.511.379		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2024	Anno 2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
II	Ratei passivi	4.362.799	3.745.663	E	E
	Risconti passivi	326.728.025	316.258.370	E	E
1	Contributi agli investimenti	289.644.082	281.755.491		
a	da altre amministrazioni pubbliche	288.578.315	281.138.407		
b	da altri soggetti	1.065.767	617.084		
2	Concessioni pluriennali	8.690.012	29.536.671		
3	Altri risconti passivi	28.393.931	4.966.208		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	331.090.824	320.004.033		
	TOTALE DEL PASSIVO	1.959.852.453	1.883.563.565		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	89.712.427	87.354.081		
	2) beni di terzi in uso	99.076.427	95.576.456		
	3) beni dati in uso a terzi	131.271	131.271		
	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	188.920.125	183.061.808		

(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)