

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2025	2024	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	9.825.077,63	10.274.696,55		
2	Proventi da fondi perequativi	1.366.418,17	1.745.360,10		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.958.321,40	1.702.414,83		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.776.890,65	1.368.929,08		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	180.830,75	187.790,87		E20c
c	Contributi agli investimenti	600,00	145.694,88		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	6.832.932,94	6.507.986,64	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.876.022,42	1.171.376,41		
b	Ricavi della vendita di beni	3.897.875,65	3.669.515,33		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.059.034,87	1.667.094,90		
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	1.449.207,77	1.209.084,22	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		21.431.957,91	21.439.542,34		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.753.730,28	2.565.703,79	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.649.650,95	10.214.127,03	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	94.231,05	119.074,37	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.443.886,37	1.176.461,91		
a	Trasferimenti correnti	1.022.526,80	1.042.359,73		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	317.114,43	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	104.245,14	134.102,18		
13	Personale	3.514.114,86	3.564.364,92	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	4.197.319,09	3.014.582,27	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	20.411,45	17.465,68	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.403.240,65	2.431.257,71	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.773.666,99	565.858,88	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 32.859,00	- 42.408,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	310.000,00	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	228.884,37	313.238,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	216.608,86	205.568,16	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		22.375.566,83	21.130.712,45		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 943.608,92	308.829,89		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>		70.885,46	58.309,00		
19	Proventi da partecipazioni	1.779,30	1.540,20	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	1.779,30	1.540,20		
20	Altri proventi finanziari	69.106,16	56.768,80	C16	C16
Totale proventi finanziari		70.885,46	58.309,00		
<u>Oneri finanziari</u>		439.989,15	541.366,29		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	439.989,15	541.366,29	C17	C17
a	Interessi passivi	437.076,15	536.252,29		
b	Altri oneri finanziari	2.913,00	5.114,00		
Totale oneri finanziari		439.989,15	541.366,29		
totale (C)		- 369.103,69	- 483.057,29		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
totale (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>		1.704.933,19	900.217,97	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	111.376,50	217.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.565.613,82	647.335,79		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	27.942,87	35.882,18		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
totale proventi		1.704.933,19	900.217,97		
<u>Oneri straordinari</u>		133.005,46	156.875,40	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	128.561,03	149.191,59		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	4.444,43	7.683,81		E21d
totale oneri		133.005,46	156.875,40		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2025	2024	referimento art.2425 cc	referimento DM 26/4/95
	Totale (E) (E20-E21)	1.571.927,73	743.342,57		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	259.215,12	569.115,17		
26	Imposte (*)	205.973,84	229.568,30	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	53.241,28	339.546,87	23	23
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	53.241,28	339.546,87		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	-	-		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2025	2024	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	343,00	458,00	BI1	BI1
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	41.958,09	33.597,78	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	7.381,16	8.031,16	BI4	BI4
	5 avviamento	-	-	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	23.171,32	23.171,32	BI6	BI6
	9 altre	10.140,00	12.320,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	82.993,57	77.578,26		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	27.100.381,47	26.870.170,30		
	1.1 Terreni	-	-		
	1.2 Fabbricati	1.306.276,36	1.327.554,78		
	1.3 Infrastrutture	25.794.105,11	25.542.615,52		
	1.9 Altri beni demaniali	-	-		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.809.440,14	28.633.809,17		
	2.1 Terreni	3.818.645,61	4.133.037,01	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.2 Fabbricati	24.954.043,77	23.400.929,00		
III	a di cui in leasing finanziario	198.433,00	206.423,00		
	2.3 Impianti e macchinari	239.060,85	277.337,85	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	467.837,19	474.449,48	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	56.368,91	31.699,17		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	38.435,86	27.288,30		
	2.7 Mobili e arredi	223.825,20	255.599,78		
	2.8 Infrastrutture	-	-		
	2.99 Altri beni materiali	11.222,75	33.468,58		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.961.995,20	4.661.618,21	BII5	BII5
IV	Totale immobilizzazioni materiali	61.871.816,81	60.165.597,68		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	309.117,80	305.933,73	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	308.727,80	305.543,73	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	390,00	390,00		
	2 Crediti verso	258,00	258,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	b imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	258,00	258,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	309.375,80	306.191,73		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	62.264.186,18	60.549.367,67		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	682.861,00	650.002,00	CI	CI
II	Totale	682.861,00	650.002,00		
	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	775.715,14	775.297,86		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
	b Altri crediti da tributi	710.862,07	775.297,86		
	c Crediti da Fondi perequativi	64.853,07	-		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	2.961.500,99	3.359.520,98		
	a verso amministrazioni pubbliche	2.930.308,40	3.342.539,23		
	b imprese controllate	-	-		
	c imprese partecipate	-	-	CII3	CII2 CII3
	d verso altri soggetti	31.192,59	16.981,75		
	3 Verso clienti ed utenti	730.275,76	332.816,06	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	106.617,58	1.039.124,06	CII5	CII5
	a verso l'erario	8.927,00	68.713,00		
	b per attività svolta per c/terzi	-	-		
	c altri	97.690,58	970.411,06		
Totale crediti		4.574.109,47	5.506.758,96		

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1 partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 altri titoli	-		CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1 Conto di tesoreria	8.631.426,65	10.333.822,19		
	a Istituto tesoriere	-	4.736,56		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	8.631.426,65	10.338.558,75		
	2 Altri depositi bancari e postali	1.830.626,59	1.679.246,95	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	15.842,00	17.054,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	10.477.895,24	12.030.123,14		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	15.734.865,71	18.186.884,10		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	130.915,00	134.062,00	D	D
	2 Risconti attivi	15.611,00	20.314,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	146.526,00	154.376,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	78.145.577,89	78.890.627,77		

(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)		2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
II	Fondo di dotazione	693.701,88	693.701,88	AI	AI
b	Riserve	53.020.142,99	51.433.735,94	AII, AIII	AII, AIII
	da capitale	-	-		
	da permessi di costruire	438.752,99	451.663,23		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e	51.248.839,86	49.775.950,72		
	altre riserve indisponibili	192.138,66	188.954,59		
f	altre riserve disponibili	1.140.411,48	1.017.167,40	AIX	AIX
III	Risultato economico dell'esercizio	53.241,28	339.546,87		
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	350,15	-		
V	Riserve negative per beni indisponibili	- 2.258.329,34	- 1.374.684,79		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	51.509.106,96	51.092.299,90		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	51.509.106,96	51.092.299,90		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	3.121.330,54	2.587.341,85	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	3.121.330,54	2.587.341,85		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	351.937,00	314.923,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	351.937,00	314.923,00		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	6.343.687,44	7.528.942,14	D1e D2	D1
a	prestiti obbligazionari	-	-		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-	D4	D3 e D4
c	verso banche e tesoriere	172.025,00	212.738,00		
d	verso altri finanziatori	6.171.662,44	7.316.204,14		
2	Debiti verso fornitori	2.523.806,41	4.142.704,42	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	443.601,01	382.466,98	D9 D10	D8 D9
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	324.098,90	249.866,47		
c	imprese controllate	-	-		
d	imprese partecipate	-	-		
e	altri soggetti	119.502,11	132.600,51	D12,D13,D14	D11,D12,D13
5	altri debiti	1.307.373,50	1.123.015,89		
a	tributari	244.784,95	191.574,45		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	41.754,40	35.607,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	1.020.834,15	895.834,44		
	TOTALE DEBITI (D)	10.618.468,36	13.177.129,43		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	368.879,55	326.898,00	E	E
II	Risconti passivi	12.175.855,48	11.392.035,59	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.785.890,74	8.922.768,13		
a	da altre amministrazioni pubbliche	9.733.790,74	8.869.088,13		
b	da altri soggetti	52.100,00	53.680,00		
2	Concessioni pluriennali	1.057.163,47	980.839,21		
3	Altri risconti passivi	1.332.801,27	1.488.428,25		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.544.735,03	11.718.933,59		
	TOTALE DEL PASSIVO	78.145.577,89	78.890.627,77		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	7.796.259,04	9.325.059,79		
	2) beni di terzi in uso	749.378,87	749.378,87		
	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	425.000,00			
	TOTALE CONTI D'ORDINE	8.970.637,91	10.074.438,66		

(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)