

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

| | | 2023 | 2022 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | |
| A-1 | Proventi da tributi | 4.023.820,91 | 5.481.336,28 |
| A-2 | Proventi da fondi perequativi | 1.688.898,66 | 1.735.099,10 |
| A-3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 1.094.655,33 | 1.002.333,43 |
| A-3-a | Proventi da trasferimenti correnti | 702.978,20 | 676.814,49 |
| A-3-b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 391.677,13 | 325.518,94 |
| A-3-c | Quota agli investimenti | 0 | 0 |
| A-4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 15.697.495,87 | 21.332.470,59 |
| A-4-a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 627.851,49 | 617.825,75 |
| A-4-b | Ricavi della vendita di beni | 1.041.775,12 | 1.119.983,32 |
| A-4-c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 14.027.869,26 | 19.594.661,52 |
| A-5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | -1.087,87 | -12.947,43 |
| A-6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | -91.226,46 | 100.490,36 |
| A-7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 230.146,61 | 274.851,50 |
| A-8 | Altri ricavi e proventi diversi | 875.181,67 | 890.941,26 |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 23.517.884,72 | 30.804.575,09 |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | |
| B-9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 9.366.781,58 | 15.527.819,66 |
| B-10 | Prestazioni di servizi | 4.047.428,83 | 5.650.460,45 |
| B-11 | Utilizzo beni di terzi | 260.050,61 | 261.585,92 |
| B-12 | Trasferimenti e contributi | 3.949.011,50 | 3.989.572,69 |
| B-12-a | Trasferimenti correnti | 3.896.268,00 | 3.922.545,50 |
| B-12-b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche | 25.457,77 | 14.577,57 |
| B-12-c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 27.285,73 | 52.449,62 |
| B-13 | Personale | 2.843.131,17 | 2.786.082,16 |
| B-14 | Ammortamenti e svalutazioni | 3.484.517,29 | 3.342.301,37 |
| B-14-a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 722.698,47 | 619.111,81 |
| B-14-b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 2.553.206,25 | 2.500.462,45 |
| B-14-c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 2.509,20 | 3.653,10 |
| B-14-d | Svalutazione dei crediti | 206.103,37 | 219.074,01 |
| B-15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | -63.376,08 | -156.712,43 |
| B-16 | Accantonamenti per rischi | 16.937,76 | 64.325,20 |
| B-17 | Altri accantonamenti | 180.490,80 | 215.447,18 |
| B-18 | Oneri diversi di gestione | 417.642,95 | 446.776,65 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 24.502.616,41 | 32.127.658,85 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | -984.731,69 | -1.323.083,76 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| Proventi finanziari | | | |
| C-19 | Proventi da partecipazioni | 6.832,08 | 6.080,52 |
| C-19-a | da società controllate | 0 | 0 |
| C-19-b | da società partecipate | 6.831,90 | 6.080,40 |
| C-19-c | da altri soggetti | 0,18 | 0,12 |
| C-20 | Altri proventi finanziari | 59.468,05 | 34.475,68 |
| Totale proventi finanziari | | 66.300,13 | 40.556,20 |
| Oneri finanziari | | | |
| C-21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 346.238,90 | 105.843,91 |
| C-21-a | Interessi passivi | 343.534,69 | 103.519,26 |
| C-21-b | Altri oneri finanziari | 2.704,21 | 2.324,65 |
| Totale oneri finanziari | | 346.238,90 | 105.843,91 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | -279.938,77 | -65.287,71 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| D-22 | Rivalutazioni | 14.944,50 | 15.682,50 |
| D-23 | Svalutazioni | 0 | 0 |
| TOTALE RETTIFICHE (D) | | 14.944,50 | 15.682,50 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| Proventi straordinari | | | |
| E-24 | Proventi da permessi di costruire | 0 | 0 |
| E-24-a | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 0 | 0 |
| E-24-b | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 480.481,02 | 253.976,98 |
| E-24-c | Plusvalenze patrimoniali | 131.262,11 | 25.494,77 |
| E-24-d | Altri proventi straordinari | 0 | 158.851,40 |
| Totale proventi straordinari | | 611.743,13 | 438.323,15 |
| Oneri straordinari | | | |
| E-25 | Trasferimenti in conto capitale | 0 | 0 |
| E-25-a | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 625.069,22 | 186.939,34 |
| E-25-b | Minusvalenze patrimoniali | 0 | 0 |
| E-25-c | Altri oneri straordinari | 61,00 | 4.101,77 |
| Totale oneri straordinari | | 625.130,22 | 191.041,11 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | | -13.387,09 | 247.282,04 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | -1.263.113,05 | -1.125.406,93 |
| 26 | Imposte | 272.065,82 | 279.153,45 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | -1.535.178,87 | -1.404.560,38 |
| 29 | Risultato dell'esercizio di gruppo | -1.535.178,87 | -1.404.560,38 |
| 30 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0 | 0 |

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)

| | 2023 | 2022 | |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| A | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0 | 0 |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 0 | 0 |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| B-I | Immobilizzazioni immateriali | | |
| B-I-1 | Costi di impianto e di ampliamento | 85.940,10 | 5.202,90 |
| B-I-2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 20.652,10 | 5.940,90 |
| B-I-3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 3.716,31 | 1.825,86 |
| B-I-4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 694.974,60 | 679.808,70 |
| B-I-5 | Avviamento | 1.813.561,88 | 1.951.163,38 |
| B-I-6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 763.279,02 | 999.551,86 |
| B-I-9 | Altre | 1.072.790,52 | 1.017.883,10 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 4.454.914,53 | 4.661.376,70 |
| B-II | Immobilizzazioni materiali (3) | | |
| B-II-1 | Beni demaniali | 10.717.955,78 | 11.733.435,82 |
| B-II-1-1.1 | Terreni | 2.743.888,18 | 2.774.678,31 |
| B-II-1-1.2 | Fabbricati | 3.521.641,01 | 3.528.662,17 |
| B-II-1-1.3 | Infrastrutture | 4.452.426,59 | 5.430.095,34 |
| B-II-1-1.9 | Altri beni demaniali | 0 | 0 |
| B-III-2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 31.737.381,18 | 29.514.048,56 |
| B-III-2-2.1 | Terreni | 6.188.989,47 | 5.902.189,23 |
| B-III-2-2.1-a | di cui in leasing finanziario | 0 | 0 |
| B-III-2-2.2 | Fabbricati | 16.710.750,99 | 15.101.208,60 |
| B-III-2-2.2-a | di cui in leasing finanziario | 0 | 0 |
| B-III-2-2.3 | Impianti e macchinari | 7.795.003,22 | 7.415.817,10 |
| B-III-2-2.3-a | di cui in leasing finanziario | 0 | 0 |
| B-III-2-2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 731.221,61 | 737.804,81 |
| B-III-2-2.5 | Mezzi di trasporto | 54.464,24 | 29.992,97 |
| B-III-2-2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 4.702,47 | 8.194,15 |
| B-III-2-2.7 | Mobili e arredi | 148.542,64 | 205.155,53 |
| B-III-2-2.8 | Infrastrutture | 0 | 0 |
| B-III-2-2.99 | Altri beni materiali | 103.706,54 | 113.686,17 |
| B-III-3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 4.063.038,67 | 3.781.361,90 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 46.518.375,63 | 45.028.846,28 |
| B-IV | Immobilizzazioni finanziarie (1) | | |
| B-IV-1 | Partecipazioni in | 342.193,28 | 340.818,11 |
| B-IV-1-a | imprese controllate | 1,61 | 1,69 |
| B-IV-1-b | imprese partecipate | 341.895,19 | 340.529,48 |
| B-IV-1-c | altri soggetti | 296,48 | 286,94 |
| B-IV-2 | Crediti verso | 136.826,07 | 214.253,09 |
| B-IV-2-a | altre amministrazioni pubbliche | 0 | 0 |
| B-IV-2-b | imprese controllate | 0 | 0 |
| B-IV-2-c | imprese partecipate | 1.424,15 | 1.200,00 |
| B-IV-2-d | altri soggetti | 135.401,92 | 213.053,09 |
| B-IV-3 | Altri titoli | 81.234,89 | 122.827,49 |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 560.254,24 | 677.898,69 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 51.533.544,40 | 50.368.121,67 |
| | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| C-I | Rimanenze | 749.256,27 | 778.415,93 |
| | Totale | 749.256,27 | 778.415,93 |
| C-II | Crediti (2) | | |
| C-II-1 | Crediti di natura tributaria | 2.516.908,14 | 2.676.699,33 |
| C-II-1-a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0 | 0 |
| C-II-1-b | Altri crediti da tributi | 2.513.493,14 | 2.672.902,56 |
| C-II-1-c | Crediti da Fondi perequativi | 3.415,00 | 3.796,77 |
| C-II-2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 2.173.449,20 | 2.985.690,19 |
| C-II-2-a | Verso amministrazioni pubbliche | 2.173.449,20 | 2.985.690,19 |
| C-II-2-b | Imprese controllate | 0 | 0 |
| C-II-2-c | Imprese partecipate | 0 | 0 |
| C-II-2-d | Verso altri soggetti | 0 | 0 |
| C-II-3 | Verso clienti ed utenti | 5.234.924,70 | 7.225.218,13 |
| C-II-4 | Altri crediti | 1.146.847,78 | 1.276.816,72 |
| C-II-4-a | Verso l'erario | 341.111,79 | 341.667,55 |
| C-II-4-b | Per attività svolta per c/terzi | 63,00 | 290,17 |
| C-II-4-c | Altri | 805.672,99 | 934.859,00 |
| | Totale crediti | 11.072.129,82 | 14.164.424,37 |
| C-III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| C-III-1 | Partecipazioni | 184,50 | 184,50 |
| C-III-2 | Altri titoli | 670.095,97 | 653.976,27 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 670.280,47 | 654.160,77 |
| C-IV | Disponibilità liquide | | |
| C-IV-1 | Conto di tesoreria | 5.143.033,58 | 7.823.156,39 |
| C-IV-1-a | istituto tesoriere | 31.519,30 | 7.823.156,39 |
| C-IV-1-b | presso banca d'Italia | 5.111.514,28 | 0 |
| C-IV-2 | Altri depositi bancari e postali | 359.871,74 | 608.064,31 |
| C-IV-3 | Denaro e valori di cassa | 1.918,33 | 2.553,38 |

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)

| | | 2023 | 2022 |
|--------|--|---------------|---------------|
| C-IV-4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0 | 0 |
| | Totale disponibilità liquide | 5.504.823,65 | 8.433.774,08 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 17.996.490,21 | 24.030.775,15 |
| | D) RATEI E RISCONTI | | |
| D-1 | Ratei attivi | 778,53 | 1.163,95 |
| D-2 | Risconti attivi | 135.037,25 | 138.010,12 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 135.815,78 | 139.174,07 |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 69.665.850,39 | 74.538.070,89 |

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)

| | | 2023 | 2022 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | |
| A-I | Fondo di dotazione | 454.282,91 | 454.282,91 |
| A-II | Riserve | 42.290.873,19 | 42.093.682,88 |
| A-II-b | da capitale | 7.932.438,29 | 7.956.338,69 |
| A-II-c | da permessi da costruire | 1.205.219,12 | 1.532.848,53 |
| A-II-d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 27.313.061,55 | 26.750.098,29 |
| A-II-e | altre riserve indisponibili | 5.311.009,39 | 5.325.252,55 |
| A-II-f | altre riserve disponibili | 529.144,84 | 529.144,82 |
| A-III | Risultato economico dell'esercizio | -1.535.178,87 | -1.404.560,38 |
| A-IV | Risultati economici di esercizi precedenti | -1.432.648,17 | 0 |
| A-V | Riserve negative per beni indisponibili | 0 | 0 |
| Totale Patrimonio netto di Gruppo (A) | | 39.777.329,06 | 41.143.405,41 |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 0 | 0 |
| VI | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 0 | 0 |
| VII | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0 | 0 |
| Totale di Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 0 | 0 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 39.777.329,06 | 41.143.405,41 |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| B-1 | Per trattamento di quiescenza | 8.191,80 | 4.406,60 |
| B-2 | Per imposte | 45.162,84 | 44.756,02 |
| B-3 | Altri | 335.818,86 | 311.570,19 |
| B-4 | Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri | 1.176.814,80 | 1.188.954,90 |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 1.565.988,30 | 1.549.687,71 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| | | 146.438,64 | 146.223,68 |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 146.438,64 | 146.223,68 |
| D) DEBITI (1) | | | |
| D-1 | Debiti da finanziamento | 8.367.755,50 | 8.365.474,65 |
| D-1-a | prestiti obbligazionari | 0 | 45.914,35 |
| D-1-b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0 | 0 |
| D-1-c | verso banche e tesoriere | 8.036.514,43 | 7.949.416,28 |
| D-1-d | verso altri finanziatori | 331.241,07 | 370.144,02 |
| D-2 | Debiti verso fornitori | 3.989.856,90 | 6.516.671,32 |
| D-3 | Acconti | 40.773,06 | 138.742,79 |
| D-4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 1.521.415,95 | 1.532.907,08 |
| D-4-a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0 | 0 |
| D-4-b | altre amministrazioni pubbliche | 1.270.720,22 | 1.269.768,27 |
| D-4-c | imprese controllate | 0 | 0 |
| D-4-d | imprese partecipate | 116.782,34 | 1.756,40 |
| D-4-e | altri soggetti | 133.913,39 | 261.382,41 |
| D-5 | Altri debiti | 1.661.266,61 | 2.281.367,72 |
| D-5-a | tributari | 443.524,59 | 694.917,60 |
| D-5-b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 78.919,03 | 73.088,08 |
| D-5-c | per attività svolta per c/terzi | 0 | 0 |
| D-5-d | altri | 1.138.822,99 | 1.513.362,04 |
| TOTALE DEBITI (D) | | 15.581.068,02 | 18.835.163,56 |
| E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | |
| E-I | Ratei passivi | 122.424,50 | 109.284,15 |
| E-II | Risconti passivi | 12.472.601,87 | 12.754.306,38 |
| E-II-1 | Contributi agli investimenti | 11.579.887,32 | 11.641.000,63 |
| E-II-1-a | da altre amministrazioni pubbliche | 8.011.888,91 | 7.967.651,75 |
| E-II-1-b | da altri soggetti | 3.567.998,41 | 3.673.348,88 |
| E-II-2 | Concessioni pluriennali | 0 | 0 |
| E-II-3 | Altri risconti passivi | 892.714,55 | 1.113.305,75 |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI (E) | | 12.595.026,37 | 12.863.590,53 |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | | 69.665.850,39 | 74.538.070,89 |
| CONTI D'ORDINE | | | |
| 1) | Impegni su esercizi futuri | 5.718.771,19 | 8.106.994,24 |
| 2) | beni di terzi in uso | 0 | 0 |
| 3) | beni dati in uso a terzi | 0 | 0 |
| 4) | garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0 | 71.155,69 |
| 5) | garanzie prestate a imprese controllate | 0 | 0 |
| 6) | garanzie prestate a imprese partecipate | 0 | 0 |
| 7) | garanzie prestate a altre imprese | 30.888,36 | 42.490,93 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | 5.749.659,55 | 8.220.640,86 |