

Allegato n.11 al D.Lgs 118/2011 – Schema di Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	9.937.849,76	12.063.541,23		
2	Proventi da fondi perequativi	2.646.289,90	2.646.289,90		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	11.217.412,91	11.021.809,07		
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.371.173,73	10.609.453,47		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	642.320,76	412.355,60		E20c
c	Contributi agli investimenti	203.918,42	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.812.303,24	3.609.344,61	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	573.597,34	829.246,66		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	11.093,36		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.238.705,90	2.769.004,59		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.870,16	1.013,88	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.122,83	2.080,47	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.374.649,02	1.369.885,29	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		27.992.497,82	30.713.964,45		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	567.186,67	472.882,29	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.993.717,95	10.318.850,44	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	365.630,47	346.561,88	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.739.112,57	3.720.228,93		
a	Trasferimenti correnti	4.599.672,00	3.560.234,46		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	139.440,57	159.994,47		
13	Personale	7.291.294,45	7.395.363,84	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	6.011.335,23	6.660.456,18	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	95.681,10	313.655,25	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.686.187,08	2.692.085,10	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	110.706,05	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	3.229.467,05	3.544.009,78	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.525,65	-5.122,92	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	85.141,23	B12	B12
17	Altri accantonamenti	41.786,85	39.430,72	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	275.518,76	493.726,86	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		29.287.108,60	29.527.519,45		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.294.610,78	1.186.445,00	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	1.795,86	1.220,90	C15	C15
a	da società controllate	1.795,86	1.220,90		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	25.741,22	37.908,18	C16	C16
Totale proventi finanziari		27.537,08	39.129,08		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.363,23	4.613,10	C17	C17
a	Interessi passivi	0,31	0,01		
b	Altri oneri finanziari	4.362,92	4.613,09		
Totale oneri finanziari		4.363,23	4.613,10		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		23.173,85	34.515,98	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	114,04	153,78	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		114,04	153,78		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	215.901,00	144.178,93	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	13.232,46	1.741.367,46		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	747.920,02	239.755,48		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	62.767,49	37.642,90		E20c
d	Altri proventi straordinari	1.135,71	139.197,15		
Totale proventi straordinari		1.040.956,68	2.302.141,92		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	509.210,75	553.079,69		E21b
b	Minusvalenze patrimoniali	2.001,93	0,00		E21a
c	Altri oneri straordinari	4.131.969,20	19.784,86		E21d
Totale oneri straordinari		4.643.181,88	572.864,55		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-3.602.225,20	1.729.277,37	-	-

Allegato n.11 al D.Lgs 118/2011 – Schema di Bilancio Consolidato

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2019	Anno 2018	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.873.548,09	2.950.392,13	-	-
26	Imposte (*)	384.363,57	409.038,93	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-5.257.911,66	2.541.353,20	E23	E23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		

Allegato n.11 al D.Lgs 118/2011 – Schema di Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2019	Anno 2018	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	0,00		A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	3.663,92	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	532,34	770,10	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	46.163,28	55.370,06	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	140.976,54	124.210,66	BI6	BI6
9	Altre	391.008,43	319.345,33	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	582.344,51	499.696,15		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	44.617.127,92	45.909.517,27		
1.1	Terreni	1.593,27	1.593,28		
1.2	Fabbricati	910.235,09	802.177,75		
1.3	Infrastrutture	39.796.476,89	41.038.977,25		
1.9	Altri beni demaniali	3.908.822,67	4.066.768,99		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	28.763.041,16	29.547.557,33		
2.1	Terreni	3.085.057,74	3.090.055,31	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	25.050.306,07	25.783.104,31		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	317.666,81	273.933,53	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	49.084,32	82.563,18	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	194.102,80	227.086,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	11.763,29	31.609,56		
2.7	Mobili e arredi	27.851,83	48.450,79		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	27.208,30	10.754,65		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	34.526.074,41	32.005.490,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	107.906.243,49	107.462.564,60		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	1.845,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	1.845,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	1.845,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	108.488.588,00	107.964.105,75	-	-

Allegato n.11 al D.Lgs 118/2011 – Schema di Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	48.405,02	47.964,24	CI	CI
Totale rimanenze		48.405,02	47.964,24		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	7.692.098,82	9.287.915,94		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	7.675.704,72	8.387.693,15		
c	Crediti da Fondi perequativi	16.394,10	900.222,79		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.391.265,23	4.506.604,12		
a	verso amministrazioni pubbliche	4.355.372,53	4.229.779,76		
b	imprese controllate	0,00	1.220,90	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	35.892,70	275.603,46		
3	Verso clienti ed utenti	2.546.512,33	1.968.141,20	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.133.033,23	2.071.693,96	CII5	CII5
a	verso l'erario	775.599,52	777.700,80		
b	per attività svolta per c/terzi	12.413,72	6.544,91		
c	altri	1.345.019,99	1.287.448,25		
Totale crediti		16.762.909,61	17.834.355,22		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	61.664,82	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		61.664,82	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	18.779.197,77	16.137.356,82		
a	Istituto tesoriere	18.779.197,77	16.137.356,82		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.206.851,73	1.137.783,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	3.433,10	5.167,91	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		19.989.482,60	17.280.307,73		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		36.862.462,05	35.162.627,19		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	1.582,97	2.594,06	D	D
2	Risconti attivi	31.599,17	31.508,11	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		33.182,14	34.102,17		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		145.384.232,19	143.160.835,11	-	-

(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 al D.Lgs 118/2011 – Schema di Bilancio Consolidato

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-10.633.672,04	-14.565.284,81	AI	AI
II	Riserve	55.977.875,19	55.958.779,90		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	132.974,51	11.004,09	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	da capitale	203,64	203,64	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	9.393.620,44	9.417.995,85		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	46.347.523,23	46.347.523,23		
e	altre riserve indisponibili	103.553,37	182.053,09		
III	Risultato economico dell'esercizio	-5.257.911,65	2.541.353,20	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		40.086.291,50	43.934.848,29		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		40.086.291,50	43.934.848,29		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	764,07	942,01	B2	B2
3	Altri	395.933,22	407.129,01	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		396.697,29	408.071,02		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		410.490,47	399.403,97	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		410.490,47	399.403,97		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	355.877,59	366.064,20		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	127.136,97	96.529,49	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	228.740,62	269.534,71	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.706.556,71	2.710.051,40	D7	D6
3	Acconti	107.339,92	107.778,69	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.552.833,49	1.312.212,15		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	485.589,50	423.740,39		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.067.243,99	888.471,76		
5	Altri debiti	1.840.674,89	1.862.592,91	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	tributari	506.334,31	337.846,75		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	64.001,87	116.792,43		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	1.270.338,71	1.407.953,73		
TOTALE DEBITI (D)		7.563.282,60	6.358.699,35		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	35.090,70	10.191,16	E	E
II	Risconti passivi	96.892.379,63	92.049.621,32	E	E
1	Contributi agli investimenti	95.520.799,53	91.088.343,51		
a	da altre amministrazioni pubbliche	95.243.948,24	90.631.015,47		
b	da altri soggetti	276.851,29	457.328,04		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.371.580,10	961.277,81		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		96.927.470,33	92.059.812,48		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		145.384.232,19	143.160.835,11	-	-
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	6.115.092,68	3.998.963,75		
2)	beni di terzi in uso	0,00	0,00		
3)	beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
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	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		6.115.092,68	3.998.963,75	-	-

(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)