

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2017	Anno 2016	Differenza	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE						
1	Proventi da tributi	36.619.974,28	35.295.589,31	1.324.385		
2	Proventi da fondi perequativi	-	3.510.156,62	- 3.510.157		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	37.458.148,79	14.564.848,76	22.893.300		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	24.477.676,75	5.857.391,45	18.620.285		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	12.980.472,05	8.570.660,39	4.409.812		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	136.796,92	- 136.797		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	- 1.758.988,06	30.625.506,17	- 32.384.494	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	845.856,60	748.675,90	97.181		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	12,55	-	13		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	- 2.604.857,21	29.876.830,27	- 32.481.687		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	14,35	-	14	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	5.018.937,50	35.230.102,18	- 30.211.165	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		77.338.086,86	119.226.203,04	- 41.888.116		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE						
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.595.721,34	4.349.874,81	- 754.153	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	9.077.470,83	27.073.075,56	- 17.995.605	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	- 213.894,98	836.450,93	- 1.050.346	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	25.147.194,95	28.937.386,32	- 3.790.191		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	24.741.201,45	27.417.730,03	- 2.676.529		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	405.993,50	251.417,67	154.576		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	1.268.238,62	- 1.268.239		
13	Personale	19.830.996,79	31.518.060,53	- 11.687.064	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	16.908.016,08	21.037.727,38	- 4.129.711	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	184.766,02	414.500,48	- 229.734	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	16.436.772,54	19.263.906,09	- 2.827.134	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	286.477,52	1.359.320,81	- 1.072.843	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	57.743,50	- 22.155,00	79.899	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	10.000,00	198.280,00	- 188.280	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	748.000,00	- 748.000	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.786.375,50	2.147.778,19	- 361.403	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		76.199.624,01	116.824.478,72	- 40.624.854,71		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.138.462,85	2.401.724,32	- 1.263.261		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
<i>Proventi finanziari</i>						
19	Proventi da partecipazioni	1.895,26	1.416.636,00	- 1.414.741	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	1.895,26	0,00	1.895		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	1.416.636,00	- 1.416.636		
20	Altri proventi finanziari	35.967,11	109.957,19	- 73.990	C16	C16
Totale proventi finanziari		37.862,37	1.526.593,19	- 1.488.731		
<i>Oneri finanziari</i>						
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.538.215,41	2.686.791,70	- 148.576	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	2.537.292,15	2.359.279,56	178.013		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	923,10	327.512,14	- 326.589		
Totale oneri finanziari		2.538.215,41	2.686.791,70	- 148.576		
totale (C)		- 2.500.353,04	- 1.160.198,51	- 1.340.155		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE						
22	Rivalutazioni	-	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	160.166,54	1.769.705,54	- 1.609.539	D19	D19
totale (D)		- 160.166,54	- 1.769.705,54	1.609.539		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
<i>Proventi straordinari</i>						
24	Proventi da permessi di costruire	3.859.688,07	3.426.842,97	432.845	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-	-		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	810.905,00	3.408.809,65	- 2.597.905		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	3.048.783,07	18.033,32	3.030.750		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-	-		
totale proventi		3.859.688,07	3.426.842,97	432.845		
<i>Oneri straordinari</i>						
25	Trasferimenti in conto capitale	706.689,00	1.125.428,44	- 418.739	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	-	-		
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	706.689,08	573.400,07	133.289		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	552.028,37	- 552.028		E21d
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-	-		
totale oneri		706.689,08	1.125.428,44	- 418.739		
Totale (E) (E20-E21)		3.152.998,99	2.301.414,53	851.584		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.630.942,26	1.773.235,80	- 142.294		
26	Imposte (*)	864.221,48	1.374.438,44	- 510.217	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		766.720,78	398.797,00	367.924	23	23
27	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	1.277.771,79	-		
28						

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2017	Anno 2016	Differenza	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					
	Immobilizzazioni immateriali	329.905,70	961.979,47	- 632.073,77	BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	4.902,50	22.011,00	- 17.108,50	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	-	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	15.535,06	1.532,00	- 14.003,06	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	96.830,50	257.835,76	- 161.005,26	BI4	BI4
5	avviamento	30,94	-	- 30,94	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	157.909,79	394.357,90	- 236.448,11	BI6	BI6
9	altre	54.696,91	286.242,81	- 231.545,89	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	329.905,70	961.979,47	- 632.073,77		
	Immobilizzazioni materiali (3)					
1.1	Beni demaniali	305.669.082,83	309.161.175,67	- 3.492.092,84		
	Terreni	0,18	-	- 0,18		
1.2	Fabbricati	-	-	-		
1.3	Infrastrutture	305.669.082,65	309.161.175,67	- 3.492.093,02		
1.9	Altri beni demaniali	-	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	113.177.025,28	147.777.103,78	- 34.600.078,50		
2.1	Terreni	6.026.345,61	66.927.753,03	- 60.901.407,42	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-		
2.2	Fabbricati	84.535.049,63	44.451.085,26	- 40.083.964,37		
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	1.305.783,65	7.829.448,22	- 6.523.664,57	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	969.827,40	2.804.297,16	- 1.834.469,76	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	6.439.193,58	75.987,08	- 6.363.206,50		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	299.324,19	255.398,83	- 43.925,36		
2.7	Mobili e arredi	986.149,81	843.214,68	- 142.935,13		
2.8	Infrastrutture	100.868,53	86.712,38	- 14.156,15		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-	-		
2.99	Altri beni materiali	12.514.482,78	24.503.207,15	- 11.988.724,37		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.978.161,70	24.457.985,56	- 8.479.823,86	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	434.824.269,80	481.396.265,02	- 46.571.995,22		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
1	Partecipazioni in	8.644.090,65	3.496.949,49	- 5.147.141,16	BI11	BI11
a	imprese controllate	1.565.568,71	282.596,81	- 1.282.971,90	BI11a	BI11a
b	imprese partecipate	5.113.626,25	1.229.976,12	- 3.883.650,13	BI11b	BI11b
c	altri soggetti	1.964.895,69	1.984.376,56	- 19.480,87		
2	Crediti verso	130.808,03	131.356,75	- 548,72	BI12	BI12
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-	-		
b	imprese controllate	450,77	450,77	-	BI12a	BI12a
c	imprese partecipate	-	-	-	BI12b	BI12b
d	altri soggetti	130.357,26	130.905,98	- 548,72	BI12c BI12d	BI12d
3	Altri titoli	-	-	-	BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	8.774.898,68	3.628.306,24	- 5.146.592,44		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	443.929.074,19	485.986.550,73	- 42.057.476,54		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
	Rimanenze	207.121,20	324.486,00	- 117.364,80	CI	CI
	Totale	207.121,20	324.486,00	- 117.364,80		
II	Crediti (2)					
1	Crediti di natura tributaria	15.603.074,78	10.509.955,43	- 5.093.119,35		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-	-		
b	Altri crediti da tributi	15.603.074,78	10.509.955,43	- 5.093.119,35		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	14.625.647,38	15.108.678,62	- 483.031,24		
a	verso amministrazioni pubbliche	13.800.424,58	14.293.955,10	- 493.530,52		
b	imprese controllate	289.333,80	454.403,37	- 165.069,57	CI2	CI2
c	imprese partecipate	25.744,50	0,18	- 25.744,32	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	510.144,50	360.319,97	- 149.824,53		
3	Verso clienti ed utenti	6.125.312,45	4.211.169,75	- 1.914.142,70	CI1	CI1
4	Altri Crediti	3.113.798,55	10.590.424,04	- 13.704.222,58	CI5	CI5
a	verso l'erario	530.098,81	5.153.804,60	- 4.623.705,79		
b	per attività svolta per c/terzi	191.464,29	191.464,29	-		
c	altri	3.835.361,64	5.245.155,14	- 9.080.516,78		
	Totale crediti	33.240.236,06	40.420.227,84	- 7.179.991,78		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
1	partecipazioni	0,06	-	- 0,06	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	4.250.000,00	8.500.000,00	- 4.250.000,00	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	4.250.000,06	8.500.000,00	- 4.249.999,94		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1	Conto di tesoreria	44.601.249,05	43.644.656,01	- 956.593,04		
a	Istituto tesoriere	40.713.817,05	43.644.656,01	- 2.930.838,96		CI1a
b	presso Banca d'Italia	-	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	9.046.910,96	27.563.191,09	- 18.516.280,13	CI1	CI1b e CI1c
3	Denaro e valori in cassa	14.360,56	24.444,34	- 10.083,79	CI2 e CI3	CI2 e CI3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-	-		
	Totale disponibilità liquide	53.662.520,57	71.232.291,44	- 17.569.770,87		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	91.359.877,88	120.477.005,28	- 29.117.127,40		
	D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	13.133,80	623.782,00	- 610.648,20	D	D
2	Risconti attivi	253.888,54	363.238,39	- 109.349,85	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	267.022,34	987.020,39	- 719.998,05		
	TOTALE DELL'ATTIVO	535.555.974,41	607.450.576,00	- 71.894.601,59		

(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)		Anno 2017	Anno 2016	Differenza	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO						
I	Fondo di dotazione	132.013.679,26	156.624.310,75	- 24.610.631,49	AI	AI
II	Riserve	55.208.486,97	59.308.520,19	- 4.100.033,21		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	53.311.506,40	57.068.955,48	- 3.757.449,08	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	984.795,08	2.239.565,21	- 1.254.770,13	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i>	-	-	-		
e	<i>indisponibili e per i beni culturali</i>	-	-	-		
	<i>altre riserve indisponibili</i>	-	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	766.720,78	398.797,00	367.923,78	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	187.988.887,01	216.331.627,93	- 28.342.740,92		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi					
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-			
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	-	-			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾	187.988.887,01	216.331.627,93	- 28.342.740,92		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1	per trattamento di quiescenza	-	-		B1	B1
2	per imposte	65.280,70	580.000,00	- 514.719,30	B2	B2
3	altri	1.972.106,18	4.573.120,26	- 2.601.014,08	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	824.163,00	278.247,25	545.915,75		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.861.549,88	5.431.367,51	- 2.569.817,63		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		3.190.483,48	6.893.830,30	- 3.703.346,82	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	3.190.483,48	6.893.830,30	- 3.703.346,82		
D) DEBITI ⁽¹⁾						
1	Debiti da finanziamento	78.129.799,63	90.930.211,90	- 12.800.412,27		
a	prestiti obbligazionari	370.418,64	1.381.443,45	- 1.011.024,81	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	1.408.493,77	755.440,41	653.053,36		
c	verso banche e tesoriere	1.130.958,54	9.143.869,78	- 8.012.911,24	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	75.219.928,69	79.649.458,26	- 4.429.529,57	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.792.684,57	8.932.557,46	- 5.139.872,89	D7	D6
3	Acconti	3,04	3,04		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	26.612.973,86	34.313.650,36	- 7.700.676,50		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-			
b	altre amministrazioni pubbliche	21.390.978,28	26.406.367,82	- 5.015.389,54		
c	imprese controllate	1.554.387,04	3.117.676,95	- 1.563.289,91	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-		D10	D9
e	altri soggetti	3.667.608,54	4.789.605,59	- 1.121.997,05		
5	altri debiti	9.281.364,77	9.752.198,04	- 470.833,27	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.873.822,20	503.909,83	2.369.912,37		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	531.818,74	1.086.402,09	- 554.583,35		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	-	-			
d	altri	5.875.723,83	8.161.886,12	- 2.286.162,29		
	TOTALE DEBITI (D)	117.816.825,87	143.928.617,75	- 26.111.791,88		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI						
	Ratei passivi	41.394,50	7.705.716,61	- 7.664.322,11	E	E
	Risconti passivi	223.656.833,67	159.958,56	223.496.875,11	E	E
1	Contributi agli investimenti	222.273.649,59	226.999.456,53	- 4.725.806,94		
a	da altre amministrazioni pubbliche	222.273.649,59	226.999.456,53	- 4.725.806,94		
b	da altri soggetti	-	-			
2	Concessioni pluriennali	-	-			
3	Altri risconti passivi	1.383.184,08	1.383.184,08			
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	223.698.228,17	234.865.131,70	- 11.166.903,53		
TOTALE DEL PASSIVO		535.555.974,41	607.450.576,00	- 71.894.601,60		
CONTI D'ORDINE						
	1) Impegni su esercizi futuri	10.625.694,03		10.625.694,03		
	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	10.625.694		10.625.694		

(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)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016