

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	41.958.761,50	51.758.892,50		
2	Proventi da fondi perequativi	8.663.029,63	9.398.582,51		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	9.832.706,81	9.686.273,54		
a	Proventi da trasferimenti correnti	8.054.159,69	7.972.959,40		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.778.547,12	1.713.314,14		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.001.323,05	10.182.596,22	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	932.232,45	675.175,73		
b	Ricavi della vendita di beni	3.604.835,05	4.332.277,74		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.464.255,55	5.175.142,75		
5	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	11.116.478,33	7.919.353,21	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		80.572.299,32	88.945.697,98		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.530.998,94	2.653.707,50	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	25.130.551,00	23.582.537,11	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.817.834,36	842.523,01	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.229.649,95	9.305.576,06		
a	Trasferimenti correnti	2.229.649,95	9.305.576,06		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	25.142.241,72	25.953.626,59	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	14.931.621,31	16.844.279,37	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	96.093,53	535.764,76	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.118.247,87	6.709.923,73	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	7.717.279,91	9.598.590,88	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 55.921,00	25.201,00	B11	B11
15	consumo (+/-)	- 55.921,00	25.201,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	160.025,75	10.144.429,86	B12	B12
17	Altri accantonamenti	11.513,00	815.369,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	4.902.425,76	5.180.684,64	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		76.800.940,79	95.347.934,14		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.771.358,53	- 6.402.236,16		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	9,00	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	9,00		
20	Altri proventi finanziari	6.549,82	15.927,10	C16	C16
Totale proventi finanziari		6.549,82	15.936,10		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	5.414.879,46	C17	C17
a	Interessi passivi	4.802.785,01	5.401.642,46		
b	Altri oneri finanziari	1.072.692,05	13.237,00		
Totale oneri finanziari		5.875.477,06	5.414.879,46		
Totale (C)		- 5.868.927,24	- 5.398.943,36		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	2.503.720,21	-	D18	D18
23	Svalutazioni	5.834.517,73	-	D19	D19
Totale (D)		- 3.330.797,52	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	9.029.012,95	12.756.771,67		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	433.331,82	421.388,10		E20c
d	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari		9.462.344,77	13.178.159,77		
<i>Oneri straordinari</i>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	7.570.168,47	8.250.935,24		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	2.474.346,00	31.192.706,82		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	119.956,00		E21d
Totale oneri straordinari		10.044.514,47	39.563.598,06		
Totale (E) (E20-E21)		582.169,70	- 26.385.438,29		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		- 6.010.535,93	- 38.186.617,81		
26	Imposte (*)	906.551,27	805.386,00	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		- 6.917.087,20	- 38.992.003,81	23	23
27					
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	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					
1	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		-	A	A
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I	Immobilizzazioni immateriali				
1	costi di impianto e di ampliamento	75.590,00	-	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	29.438,69	34.065,30	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.888,49	34.189,82	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	31,75	-	BI3	BI3
5	avviamento	512.583,00	-	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	2.500.763,65	3.740.795,30	BI5	BI5
9	altre	2.109.365,02	1.380.185,26	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.241.660,60	5.189.235,68	BI7	BI7
II	Immobilizzazioni materiali (3)				
1.1	Beni demaniali	107.491.173,26	103.252.234,53		
1.2	Terreni	1.711.167,25	-		
1.3	Fabbricati	14.195.128,95	1.711.167,25		
1.9	Infrastrutture	91.584.877,06	9.346.984,58		
	Altri beni demaniali		92.194.082,70		
I	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni	72.448.756,49	77.436.724,76		
a	di cui in leasing finanziario	22.610.124,07	26.214.890,07	BII1	BII1
2.2	Fabbricati	48.821.492,28	46.016.050,08		
a	di cui in leasing finanziario		-		
2.3	Impianti e macchinari	9.430,24	4.513.988,03	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario		-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	306.928,83	263.766,31	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	31.173,99	44.259,60		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.809,33	28.976,58		
2.7	Mobili e arredi	220.046,85	274.745,54		
2.8	Infrastrutture		-		
2.9	Diritti reali di godimento		-		
2.99	Altri beni materiali	443.750,90	80.048,55		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	62.034.864,93	75.460.954,96	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	241.974.794,68	256.149.914,25		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in				
a	imprese controllate		-	BIII1	BIII1
b	imprese partecipate		-	BIII1a	BIII1a
c	altri soggetti		-	BIII1b	BIII1b
2	Crediti verso		645.175,90	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche		-		
b	imprese controllate		645.175,90	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate		-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti		-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli		-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie		645.175,90		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	247.216.455,28	261.984.325,83		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	Rimanenze	377.692,00	323.771,00	CI	CI
	Totale rimanenze	377.692,00	323.771,00		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	19.260.654,36	19.213.085,64		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		-		
b	Altri crediti da tributi	18.520.822,30	17.953.356,23		
c	Crediti da Fondi perequativi	739.832,06	1.259.729,41		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	16.660.922,76	22.029.768,49		
a	verso amministrazioni pubbliche	15.623.432,75	21.459.350,49		
b	imprese controllate		550.418,00		
c	imprese partecipate		-	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	1.037.490,01	20.000,00		
3	Verso clienti ed utenti	8.090.951,12	9.242.546,02	CI1	CI1
4	Altri Crediti	6.351.924,07	3.260.898,24	CI5	CI5
a	verso l'erario	2.067.536,98	-		
b	per attività svolta per c/terzi		63.823,88		
c	altri	4.284.387,09	3.197.074,36		
	Totale crediti	50.364.452,31	53.746.298,39		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	partecipazioni		-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli		-	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		-		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	308.255,26	8.890.878,66		
a	Istituto tesoriere	308.255,26	185.955,85		CIV1a
b	presso Banca d'Italia		8.704.922,81		
2	Altri depositi bancari e postali	12.896.467,33	3.223.235,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	67.059,60	51.754,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		-		
	Totale disponibilità liquide	13.271.782,19	12.165.867,66		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	64.013.926,50	66.235.937,05		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi		62.093,00	D	D
2	Risconti attivi	40.591,90	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	40.591,90	62.093,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	311.270.973,68	328.282.355,88		

(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)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	- 107.632.022,05	50.997.688,60	AI	AI
II	Riserve	143.048.049,58	21.218.032,38		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 36.250.569,99	1.200.400,00	AVI, AV, AVI,	AVI, AV, AVI,
b	da capitale	8.492.765,95	8.492.765,95	AVII, AVII	AVII, AVII
c	da permessi di costruire	12.176.142,97	11.524.866,43	AII, AIII	AII, AIII
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	158.629.710,65	-		
e	altre riserve indisponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 6.917.087,20	- 35.952.561,81	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di		28.498.940,33	36.263.159,17		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		28.498.940,33	36.263.159,17		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		28.498.940,33	36.263.159,17		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	10.033.764,48	12.650.820,86	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.033.764,48	12.650.820,86		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		1.544.080,65	1.535.595,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		1.544.080,65	1.535.595,00		
D) DEBITI (I)					
1	Debiti da finanziamento	54.483.881,59	61.335.659,89		
a	prestiti obbligazionari	9.143.750,00	10.382.450,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	10.903.132,83	8.763.509,04	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	34.436.998,76	42.189.700,85	D5	
2	Debiti verso fornitori	28.742.370,53	29.945.767,05	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.899.490,12	8.223.843,67		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.821.197,79	3.775.104,12		
c	imprese controllate	621,00	3.292.160,00	D9	D8
d	imprese partecipate	520.209,00	-	D10	D9
e	altri soggetti	4.557.462,33	1.156.579,55		
5	altri debiti	30.279.792,17	26.511.955,98	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	7.934.648,99	7.765.000,12		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	8.113.928,16	7.844.116,34		
c	per attività svolta per c/ terzi (2)	-	-		
d	altri	14.231.215,02	10.902.839,52		
TOTALE DEBITI (D)		120.405.534,41	126.017.226,59		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	-	-	E	E
II	Risconti passivi	150.788.653,81	151.815.556,26	E	E
1	Contributi agli investimenti	150.717.796,09	151.798.739,24		
a	da altre amministrazioni pubbliche	150.717.796,09	151.798.739,24		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	70.857,72	16.817,02		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		150.788.653,81	151.815.556,26		
TOTALE DEL PASSIVO		311.270.973,68	328.282.357,88		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri	8.666.067,56	-		
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		8.666.067,56	-		

(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)