



# **STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO**

## **CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO**

### **ESERCIZIO 2016**

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	ATTIVO				
	A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI VERSO PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	497,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	222.062,90	13.396,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	133.330,63	13.925,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	149.321,00	BI6	BI6
9	Altre	249.426,41	1.041.052,00	BI7	BI7
	Differenze di consolidamento	0,00	0,00		
	Totale immobilizzazioni immateriali	604.819,94	1.218.191,00		
	Immobilizzazioni materiali (3)				
II1	Beni demaniali	19.188.638,09	27.170.142,00		
1.1	Terreni	5.366.311,82	0,00		
1.2	Fabbricati	1.845.907,63	0,00		
1.3	Infrastrutture	11.976.418,64	8.873.999,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	18.296.143,00		
III2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	67.327.844,72	57.568.132,00		
2.1	Terreni	2.632.434,62	1.381.611,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	42.869.694,30	46.488.223,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	150.177,48	323.212,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.097.742,12	1.304.779,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	9.984,61	23.175,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	56.854,27	6.183,00		
2.7	Mobili e arredi	23.478,37	5.683,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	20.487.478,95	8.035.266,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	32.274.510,01	104.812.865,0	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	118.790.992,8	189.551.139,0		
IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in	911.606,69	518.373,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	13.205,61	23.871,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	377.618,34	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	520.782,74	494.502,00		
2	Crediti verso	516.713,54	518.765,00	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	516.713,54	518.765,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	147.402,00	313.128,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.575.722,23	1.350.266,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	120.971.534,9	192.119.596,0		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze			CI	CI
	Totale rimanenze	143.129,51	187.440,00		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	11.275.240,17	8.403.567,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	10.993.520,89	8.212.205,00		

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	Crediti da Fondi perequativi	281.719,28	191.362,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	15.119.766,19	21.492.755,00		
a	verso amministrazioni pubbliche	14.425.321,79	21.490.745,00		
b	imprese controllate	3.323,35	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	2.010,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	691.121,05	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	9.213.235,70	9.536.713,00	CII1	CII1
4	Altri crediti	6.946.360,53	6.428.275,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	18.163,00	950.545,00		
b	per attività svolta per c/terzi	19.343,64	519.540,00		
c	altri	6.908.853,89	4.958.190,00		
	Totale crediti	42.554.602,59	45.861.310,00		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	Partecipazioni	0,00	374.659,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	374.659,00		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	1.229.402,79	0,00		
a	Istituto tesoriere	1.229.402,79	0,00		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	5.128.650,43	4.926.761,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	2.086,26	2.439,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	6.360.139,48	4.929.200,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	49.057.871,58	51.352.609,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	99.228,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	6.634,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	76.304,46	105.862,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	170.105.711,0	243.578.067,0		
	PASSIVO				
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	99.506.500,67	99.506.500,00	AI	AI
II	Riserve	-22.861.091,7	56.458.413,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	5.562.481,93	4.767.940,00	AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
b	da capitale	-43.026.436,6	41.067.855,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	10.781.500,50	10.622.618,00		
	Riserva di consolidamento	3.821.362,46	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.091.685,12	1.310.796,00	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	77.737.094,07	157.275.709,0		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	1.186.764,53	391.903,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	71.770,95	2.105.471,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	1.258.535,48	2.497.374,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	78.995.629,55	159.773.083,0		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	altri	839.284,25	490.678,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	839.284,25	490.678,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	1.356.019,97	1.323.972,00	C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	62.093.049,64	66.575.336,00		
a	prestiti obbligazionari	13.779.624,76	15.140.370,00	D1 e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	13.302,73	0,00		

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	verso banche e tesoriere	18.585.584,34	50.066.834,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	29.714.537,81	1.368.132,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	16.262.657,61	9.385.776,00	D7	D6
3	Acconti	1.558,00	843,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.110.541,86	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.054.658,95	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	193.836,33	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	862.046,58	0,00		
5	Altri debiti	5.388.886,70	4.162.393,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.277.536,22	606.872,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	443.503,05	191.070,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	1.911.585,00		
d	altri	2.667.847,43	1.452.866,00		
	<b>TOTALE (D)</b>	<b>85.856.693,81</b>	<b>80.124.348,00</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	3.058.083,45	1.865.986,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	22.614,11	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	22.614,11	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	3.035.469,34	1.865.986,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>3.058.083,45</b>	<b>1.865.986,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>170.105.711,0</b>	<b>243.578.067,0</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	10.587.562,47	14.314.763,00		
	2) Beni di terzi in uso	0,00	6.110,00		
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>10.587.562,47</b>	<b>14.320.873,00</b>		

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	26.497.676,29	35.169.211,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.904.464,86	925.786,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	10.451.702,79	10.649.221,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	10.336.160,39	10.006.014,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	699,40	643.207,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	114.843,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	13.506.544,36	6.279.064,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.734.311,74	1.170.045,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	10.772.232,62	5.109.019,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	48.709,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.951.644,85	2.569.056,00	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione (A)		55.312.033,15	55.641.047,00		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.917.966,77	2.298.311,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	19.792.458,52	18.045.536,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.020.790,86	1.731.907,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.461.194,40	3.205.263,00		
a	Trasferimenti correnti	4.324.194,40	2.948.081,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	137.000,00	257.182,00		
13	Personale	16.011.590,55	16.275.108,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	4.831.828,06	5.922.755,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	195.452,12	44.519,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.966.726,71	4.408.250,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	2.158,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	669.649,23	1.467.828,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	44.315,74	-27.445,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	302.772,84	33.713,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.840,00	19.660,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.209.057,30	1.528.127,00	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione (B)		49.595.815,04	49.032.935,00		
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		5.716.218,11	6.608.112,00		
<b>C) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Proventi finanziari					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	45.516,25	45.682,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		45.516,25	45.682,00		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.675.202,19	1.460.964,00	C17	C17
a	Interessi passivi	1.408.005,77	1.209.660,00		
b	Altri oneri finanziari	267.196,42	251.304,00		
Totale oneri finanziari		1.675.202,19	1.460.964,00		
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		-1.629.685,94	-1.415.282,00		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	8.003,49	79.525,00	D19	D19
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		-8.003,49	-79.525,00		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	806.845,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	691.969,41	4.672.733,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	101.250,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	53.140,18	117.046,00		
	Totale proventi straordinari	1.653.204,59	4.789.779,00		
25	Oneri straordinari			E21	E21
c	Minusvalenze patrimoniali	421.608,00	0,00		E21a
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3.109.787,56	5.568.694,00		E21b
d	Altri oneri straordinari	209.094,46	39.900,00		E21d
	Totale oneri straordinari	3.740.490,02	5.608.594,00		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	-2.087.285,43	-818.815,00		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.991.243,25	4.294.490,00		
26	Imposte	827.787,18	878.223,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.163.456,07	3.416.267,00		
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-71.770,95	-2.105.471,00		