

## CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

|  |  | 2021                 | 2020                 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                         |  |                      |                      |
| A-1  | Proventi da tributi  | 5.353.432,39         | 4.906.192,02         |
| A-2  | Proventi da fondi perequativi  | 1.730.767,67         | 1.728.003,78         |
| A-3  | Proventi da trasferimenti e contributi   | 1.132.198,18         | 960.337,02           |
| A-3-a  | Proventi da trasferimenti correnti   | 807.417,44           | 681.254,27           |
| A-3-b  | Quota annuale di contributi agli investimenti                                    | 324.780,74           | 279.082,75           |
| A-3-c  | Quota agli investimenti  | 0                    | 0                    |
| A-4  | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici                | 16.693.528,24        | 9.340.541,17         |
| A-4-a  | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                       | 561.322,80           | 528.180,06           |
| A-4-b  | Ricavi della vendita di beni   | 1.148.502,61         | 1.057.244,97         |
| A-4-c  | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                                   | 14.983.702,83        | 7.755.116,14         |
| A-5  | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)       | 922,50               | -1.402,20            |
| A-6  | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                                    | -507,73              | -5.487,88            |
| A-7  | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                | 263.386,70           | 257.156,10           |
| A-8  | Altri ricavi e proventi diversi  | 686.387,51           | 757.646,73           |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                 |  | <b>25.860.115,46</b> | <b>17.942.986,74</b> |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                         |  |                      |                      |
| B-9  | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                                    | 10.716.801,62        | 4.085.810,12         |
| B-10   | Prestazioni di servizi   | 5.071.738,71         | 4.687.735,86         |
| B-11   | Utilizzo beni di terzi   | 258.041,07           | 240.228,72           |
| B-12   | Trasferimenti e contributi   | 4.098.347,49         | 4.101.639,49         |
| B-12-a   | Trasferimenti correnti   | 3.996.896,09         | 3.784.955,11         |
| B-12-b   | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche                  | 44.831,98            | 316.684,38           |
| B-12-c   | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                                   | 56.619,42            | 0                    |
| B-13   | Personale  | 2.730.994,80         | 2.544.153,63         |
| B-14   | Ammortamenti e svalutazioni  | 3.258.148,59         | 2.086.481,40         |
| B-14-a   | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                                     | 645.520,67           | 245.376,76           |
| B-14-b   | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                       | 2.440.053,58         | 1.495.292,90         |
| B-14-c   | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 590,40               | 1.881,90             |
| B-14-d   | Svalutazione dei crediti   | 171.983,94           | 343.929,84           |
| B-15   | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)            | 15.904,74            | 3.490,08             |
| B-16   | Accantonamenti per rischi  | 15.157,69            | 45.313,76            |
| B-17   | Altri accantonamenti   | 133.634,00           | 176.447,20           |
| B-18   | Oneri diversi di gestione  | 340.524,67           | 434.790,06           |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                 |  | <b>26.639.293,38</b> | <b>18.406.090,32</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b> |  | <b>-779.177,92</b>   | <b>-463.103,58</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                |  |                      |                      |
| Proventi finanziari  |  |                      |                      |
| C-19   | Proventi da partecipazioni   | 6.791,40             | 1.487,70             |
| C-19-a   | da società controllate   | 0                    | 0                    |
| C-19-b   | da società partecipate   | 6.791,40             | 1.487,70             |
| C-19-c   | da altri soggetti  | 0                    | 0                    |
| C-20   | Altri proventi finanziari  | 38.458,89            | 34.711,93            |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                    |  | <b>45.250,29</b>     | <b>36.199,63</b>     |
| Oneri finanziari   |  |                      |                      |
| C-21   | Interessi ed altri oneri finanziari  | 64.251,95            | 56.345,27            |
| C-21-a   | Interessi passivi  | 63.144,61            | 54.089,04            |
| C-21-b   | Altri oneri finanziari   | 1.107,34             | 2.256,23             |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                                       |  | <b>64.251,95</b>     | <b>56.345,27</b>     |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                       |  | <b>-19.001,66</b>    | <b>-20.145,64</b>    |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                 |  |                      |                      |
| D-22   | Rivalutazioni  | 15.756,30            | 17.379,90            |
| D-23   | Svalutazioni   | 0                    | 0                    |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>   |  | <b>15.756,30</b>     | <b>17.379,90</b>     |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                              |  |                      |                      |
| Proventi straordinari  |  |                      |                      |
| E-24   | Proventi da permessi di costruire  | 180.000,00           | 0                    |
| E-24-a   | Proventi da trasferimenti in conto capitale                                      | 0                    | 0                    |
| E-24-b   | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                                | 883.989,56           | 369.056,36           |
| E-24-c   | Plusvalenze patrimoniali   | 91.239,81            | 50,06                |
| E-24-d   | Altri proventi straordinari  | 2.726,09             | 1.417,81             |
| <b>Totale proventi straordinari</b>                                  |  | <b>1.157.955,46</b>  | <b>370.524,23</b>    |
| Oneri straordinari   |  |                      |                      |
| E-25   | Oneri straordinari   | 0                    | 0                    |
| E-25-a   | Trasferimenti in conto capitale  | 0                    | 0                    |
| E-25-b   | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                               | 189.579,17           | 222.133,11           |
| E-25-c   | Minusvalenze patrimoniali  | 66,55                | 9,54                 |
| E-25-d   | Altri oneri straordinari   | 108.299,48           | 840,12               |
| <b>Totale oneri straordinari</b>                                     |  | <b>297.945,20</b>    | <b>222.982,77</b>    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>                     |  | <b>860.010,26</b>    | <b>147.541,46</b>    |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                     |  | <b>77.586,98</b>     | <b>-318.327,86</b>   |
| 26   | Imposte  | 356.323,33           | 321.542,85           |
| 27   | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> | <b>-278.736,35</b>   | <b>-639.870,71</b>   |
| 29   | Risultato dell'esercizio di gruppo   | 0                    | 0                    |
| 30   | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi                                  | 0                    | 0                    |

## STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)

|               |   | 2021          | 2020          |
|---------------|---|---------------|---------------|
| A             | <b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 0             | 0             |
|               | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>   | 0             | 0             |
|               | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |               |               |
| B-I           | <b>Immobilizzazioni immateriali</b>   |               |               |
| B-I-1         | Costi di impianto e di ampliamento  | 7.011,00      | 664,20        |
| B-I-2         | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità  | 4.981,50      | 728,00        |
| B-I-3         | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno   | 870,35        | 965,99        |
| B-I-4         | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile   | 743.313,23    | 764.015,21    |
| B-I-5         | Avviamento  | 1.995.961,38  | 141.405,68    |
| B-I-6         | Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 1.069.951,76  | 660.184,12    |
| B-I-9         | Altre   | 921.881,04    | 891.374,82    |
|               | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  | 4.743.970,26  | 2.459.338,02  |
| B-II          | <b>Immobilizzazioni materiali (3)</b>   |               |               |
| B-II-1        | <b>Beni demaniali</b>   | 11.168.151,01 | 9.670.980,19  |
| B-II-1-1.1    | Terreni   | 2.523.832,11  | 0             |
| B-II-1-1.2    | Fabbricati  | 1.898.277,18  | 1.293.543,58  |
| B-II-1-1.3    | Infrastrutture  | 6.746.041,72  | 7.499.354,96  |
| B-II-1-1.9    | Altri beni demaniali  | 0             | 878.081,65    |
| B-III-2       | <b>Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>   | 30.816.589,27 | 33.269.037,41 |
| B-III-2-2.1   | Terreni   | 6.124.282,93  | 14.491.005,27 |
| B-III-2-2.1-a | di cui in leasing finanziario   | 0             | 0             |
| B-III-2-2.2   | Fabbricati  | 16.809.225,79 | 11.217.821,34 |
| B-III-2-2.2-a | di cui in leasing finanziario   | 0             | 0             |
| B-III-2-2.3   | Impianti e macchinari   | 6.881.542,30  | 6.571.498,81  |
| B-III-2-2.3-a | di cui in leasing finanziario   | 0             | 0             |
| B-III-2-2.4   | Attrezzature industriali e commerciali  | 681.052,65    | 691.528,19    |
| B-III-2-2.5   | Mezzi di trasporto  | 20.552,31     | 48.981,74     |
| B-III-2-2.6   | Macchine per ufficio e hardware   | 12.085,38     | 2.868,65      |
| B-III-2-2.7   | Mobili e arredi   | 185.235,41    | 122.516,53    |
| B-III-2-2.8   | Infrastrutture  | 0             | 0             |
| B-III-2-2.99  | Altri beni materiali  | 102.612,50    | 122.816,88    |
| B-III-3       | Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 2.675.391,59  | 3.438.949,45  |
|               | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | 44.660.131,87 | 46.378.967,05 |
| B-IV          | <b>Immobilizzazioni finanziarie (1)</b>   |               |               |
| B-IV-1        | Partecipazioni in   | 340.936,77    | 345.531,43    |
| B-IV-1-a      | imprese controllate   | 1,97          | 2,23          |
| B-IV-1-b      | imprese partecipate   | 303.377,32    | 284.759,30    |
| B-IV-1-c      | altri soggetti  | 37.557,48     | 60.769,90     |
| B-IV-2        | Crediti verso   | 192.966,69    | 20.815,44     |
| B-IV-2-a      | altre amministrazioni pubbliche   | 0             | 0             |
| B-IV-2-b      | imprese controllate   | 0             | 0             |
| B-IV-2-c      | imprese partecipate   | 1.200,00      | 0             |
| B-IV-2-d      | altri soggetti  | 191.766,69    | 20.815,44     |
| B-IV-3        | Altri titoli  | 115.048,51    | 139.305,58    |
|               | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  | 648.951,97    | 505.652,45    |
|               | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | 50.053.054,10 | 49.343.957,52 |
|               | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |               |               |
| C-I           | Rimanenze   | 564.323,91    | 537.321,70    |
|               | <b>Totale</b>   | 564.323,91    | 537.321,70    |
| C-II          | <b>Crediti (2)</b>  |               |               |
| C-II-1        | <b>Crediti di natura tributaria</b>   | 1.660.554,29  | 932.503,58    |
| C-II-1-a      | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità  | 0             | 0             |
| C-II-1-b      | Altri crediti da tributi  | 1.604.966,48  | 859.845,75    |
| C-II-1-c      | Crediti da Fondi perequativi  | 55.587,81     | 72.657,83     |
| C-II-2        | <b>Crediti per trasferimenti e contributi</b>   | 2.942.436,49  | 2.673.088,39  |
| C-II-2-a      | Verso amministrazioni pubbliche   | 2.942.436,49  | 2.673.088,39  |
| 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   | 6.261.863,96  | 4.384.977,94  |
| C-II-4        | Altri crediti   | 780.570,89    | 1.537.942,56  |
| C-II-4-a      | Verso l'erario  | 302.715,20    | 598.616,44    |
| C-II-4-b      | Per attività svolta per c/terzi   | 0             | 0             |
| C-II-4-c      | Altri   | 477.855,69    | 939.326,12    |
|               | <b>Totale crediti</b>   | 11.645.425,63 | 9.528.512,47  |
| C-III         | <b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>   |               |               |
| C-III-1       | Partecipazioni  | 184,50        | 184,56        |
| C-III-2       | Altri titoli  | 720.032,48    | 701.244,98    |
|               | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>  | 720.216,98    | 701.429,54    |
| C-IV          | <b>Disponibilità liquide</b>  |               |               |
| C-IV-1        | Conto di tesoreria  | 6.813.432,83  | 6.802.922,71  |
| C-IV-1-a      | istituto tesoriere  | 6.813.432,83  | 6.802.922,71  |
| C-IV-1-b      | presso banca d'Italia   | 0             | 0             |
| C-IV-2        | Altri depositi bancari e postali  | 1.241.214,46  | 433.093,83    |
| C-IV-3        | Denaro e valori di cassa  | 1.224,28      | 1.453,31      |

**STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)**

|        |  | 2021          | 2020          |
|--------|--|---------------|---------------|
| C-IV-4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0             | 0             |
|        | <b>Totale disponibilità liquide</b>                        | 8.055.871,57  | 7.237.469,85  |
|        | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                        | 20.985.838,09 | 18.004.733,56 |
|        | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                 |               |               |
| D-1    | Ratei attivi   | 1.826,81      | 2.794,35      |
| D-2    | Risconti attivi  | 95.646,01     | 101.633,57    |
|        | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                         | 97.472,82     | 104.427,92    |
|        | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                        | 71.136.365,01 | 67.453.119,00 |

**STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)**

|  |  | 2021                 | 2020                 |
|--|--|----------------------|----------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                 |  |                      |                      |
| Patrimonio netto di gruppo                                 |  |                      |                      |
| A-I  | Fondo di dotazione   | 454.282,91           | 454.282,91           |
| A-II   | Riserve  | 41.851.570,28        | 42.208.800,16        |
| A-II-b   | da capitale  | 6.828.294,01         | 2.798.339,63         |
| A-II-c   | da permessi da costruire   | 1.249.184,56         | 975.337,57           |
| A-II-d   | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 27.991.073,28        | 34.227.421,94        |
| A-II-e   | altre riserve indisponibili  | 5.253.873,63         | 4.207.701,02         |
| A-II-f   | altre riserve disponibili  | 529.144,80           | 0                    |
| A-III  | Risultato economico dell'esercizio   | -278.736,35          | -639.870,71          |
| A-IV   | Risultati economici di esercizi precedenti   | 315.334,76           | 315.334,79           |
| A-V  | Riserve negative per beni indisponibili  | 0                    | 0                    |
| <b>Totale Patrimonio netto di Gruppo (A)</b>               |  | <b>42.342.451,60</b> | <b>42.338.547,15</b> |
| <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>             |  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| VI   | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi  | 0                    | 0                    |
| VII  | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Totale di Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>   |  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                         |  | <b>42.342.451,60</b> | <b>42.338.547,15</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                        |  |                      |                      |
| B-1  | Per trattamento di quiescenza  | 3.594,48             | 2.227,25             |
| B-2  | Per imposte  | 42.324,30            | 40.885,20            |
| B-3  | Altri  | 269.895,74           | 1.423.245,34         |
| B-4  | Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri   | 1.150.695,43         | 5,31                 |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                    |  | <b>1.466.509,95</b>  | <b>1.466.363,10</b>  |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                     |  |                      |                      |
|  |  | 150.642,79           | 139.098,55           |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                   |  | <b>150.642,79</b>    | <b>139.098,55</b>    |
| <b>D) DEBITI (1)</b>                                       |  |                      |                      |
| D-1  | Debiti da finanziamento  | 6.747.868,31         | 5.202.501,79         |
| D-1-a  | prestiti obbligazionari  | 327.635,70           | 427.496,40           |
| D-1-b  | v/ altre amministrazioni pubbliche   | 398,32               | 30.345,65            |
| D-1-c  | verso banche e tesoriere   | 6.314.493,67         | 4.619.512,84         |
| D-1-d  | verso altri finanziatori   | 105.340,62           | 125.146,90           |
| D-2  | Debiti verso fornitori   | 5.500.092,98         | 4.458.293,27         |
| D-3  | Acconti  | 140.532,89           | 32.777,50            |
| D-4  | Debiti per trasferimenti e contributi  | 1.764.407,77         | 1.451.257,13         |
| D-4-a  | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale   | 0                    | 0                    |
| D-4-b  | altre amministrazioni pubbliche  | 1.432.611,27         | 1.334.268,26         |
| D-4-c  | imprese controllate  | 0                    | 14,49                |
| D-4-d  | imprese partecipate  | 2.073,22             | 237,84               |
| D-4-e  | altri soggetti   | 329.723,28           | 116.736,54           |
| D-5  | Altri debiti   | 2.372.794,24         | 1.779.856,49         |
| D-5-a  | tributari  | 881.295,63           | 656.159,96           |
| D-5-b  | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale   | 56.429,72            | 47.442,93            |
| D-5-c  | per attività svolta per c/terzi  | 0                    | 0                    |
| D-5-d  | altri  | 1.435.068,89         | 1.076.253,60         |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                   |  | <b>16.525.696,19</b> | <b>12.924.686,18</b> |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |  |                      |                      |
| E-I  | Ratei passivi  | 493.550,94           | 87.676,29            |
| E-II   | Risconti passivi   | 10.157.513,54        | 10.496.747,73        |
| E-II-1   | Contributi agli investimenti   | 9.678.947,42         | 9.591.258,23         |
| E-II-1-a   | da altre amministrazioni pubbliche   | 6.429.305,98         | 6.243.700,73         |
| E-II-1-b   | da altri soggetti  | 3.249.641,44         | 3.347.557,50         |
| E-II-2   | Concessioni pluriennali  | 0                    | 0                    |
| E-II-3   | Altri risconti passivi   | 478.566,12           | 905.489,50           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)</b>                        |  | <b>10.651.064,48</b> | <b>10.584.424,02</b> |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                      |  | <b>71.136.365,01</b> | <b>67.453.119,00</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                      |  |                      |                      |
| 1)   | Impegni su esercizi futuri   | 5.372.244,11         | 5.047.247,78         |
| 2)   | beni di terzi in uso   | 0                    | 0                    |
| 3)   | beni dati in uso a terzi   | 0                    | 0                    |
| 4)   | garanzie prestate a amministrazioni pubbliche  | 138.697,88           | 202.810,14           |
| 5)   | garanzie prestate a imprese controllate  | 0                    | 0                    |
| 6)   | garanzie prestate a imprese partecipate  | 0                    | 0                    |
| 7)   | garanzie prestate a altre imprese  | 4.290.397,58         | 3.643.889,09         |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                               |  | <b>9.801.339,57</b>  | <b>8.893.947,01</b>  |