



Rendiconto gestione 2023

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	27.250.985,18	28.905.635,97		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	53.012.775,24	48.889.702,30		
a	Proventi da trasferimenti correnti	50.794.548,15	46.710.363,28		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	335.913,77	171.035,92		E20c
c	Contributi agli investimenti	1.882.313,32	2.008.303,10		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.788.415,69	9.287.146,13		
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.313.162,97	4.014.795,61		
b	Ricavi della vendita di beni	3.728.150,10	3.673.189,36		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.747.102,62	1.599.161,16		
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	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	5.767.653,08	5.013.654,93	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		95.819.829,19	92.096.139,33		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.904.516,51	2.703.009,66	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	29.876.521,96	33.387.837,63	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	676.216,46	460.725,58	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	36.200.411,17	26.979.893,03		
a	Trasferimenti correnti	33.379.741,96	26.105.619,39		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	1.818.702,43	308.603,24		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.001.966,78	565.670,40		
13	Personale	21.743.939,11	18.581.916,08	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	14.097.436,37	10.372.651,13		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	484.536,45	127.614,51	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	12.145.052,75	10.245.036,62	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.467.847,17	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-228.038,11	20.494,84	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	390.000,00	1.684.000,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.286.063,00	2.442.027,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	932.338,33	597.325,54	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		107.879.404,80	97.229.880,49		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-12.059.575,61	-5.133.741,16		



Rendiconto gestione 2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
19	Proventi da partecipazioni	1.228.788,50	570.000,00		
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	1.228.788,50	570.000,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	962.793,65	173.932,23	C16	C16
	Totale proventi finanziari	2.191.582,15	743.932,23		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.394.852,12	1.389.789,39		
a	Interessi passivi	1.394.852,12	1.389.789,39		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	1.394.852,12	1.389.789,39		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	796.730,03	-645.857,16		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	367,04	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	757.006,75	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	367,04	-757.006,75		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	Proventi straordinari	8.025.366,54	3.761.062,62		
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	7.988.634,00	3.702.722,17		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	900,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	35.832,54	58.340,45		
	Totale proventi straordinari	8.025.366,54	3.761.062,62		
	Oneri straordinari	2.068.020,81	863.114,00		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.066.466,99	836.833,86		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	353,82	3.581,71		E21a
d	Altri oneri straordinari	1.200,00	22.698,43		E21d
	Totale oneri straordinari	2.068.020,81	863.114,00		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	5.957.345,73	2.897.948,62		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.305.132,81	-3.638.656,45		
26	Imposte	1.358.384,07	1.115.562,67	E22	E22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-6.663.516,88	-4.754.219,12		



Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE					
Attività		2023	2022	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI			BI	BI
	Immobilizzazioni immateriali				
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	92.193,63	92.193,63	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	28.479,02	34.786,35	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	59.380,50	57.550,50	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.367.425,47	444.363,99	BI6	BI6
9	Altre	67.269,60	109.368,69	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.614.748,22	738.263,16		
II	Immobilizzazioni materiali				
1	Beni demaniali	169.019.426,98	172.205.175,19		
1.1	Terreni	11.255.770,70	11.243.875,70		
1.2	Fabbricati	40.308.156,02	41.456.920,26		
1.3	Infrastrutture	104.158.036,37	106.136.282,28		
1.9	Altri beni demaniali	13.297.463,89	13.368.096,95		
III	Altre immobilizzazioni materiali	208.261.459,78	206.895.416,64		
2.1	Terreni	41.504.490,92	40.990.731,97	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	164.752.579,24	164.245.177,39		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	196.092,05	201.331,45	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	488.277,14	388.940,18	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	469.903,16	248.528,40		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	142.842,98	192.054,08		
2.7	Mobili e arredi	202.875,77	145.645,52		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	504.398,52	483.007,65		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	32.983.957,14	25.786.936,74	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	410.264.843,90	404.887.528,57		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	47.711.767,24	46.630.440,33		
a	imprese controllate	24.866.672,14	23.778.346,96	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	22.844.095,10	22.851.093,37	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.000,00	1.000,00		
2	Crediti verso	6.000.000,00	4.500.000,00		
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	6.000.000,00	4.500.000,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	1.587.000,00	1.587.000,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	55.298.767,24	52.717.440,33		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	468.178.359,36	458.343.232,06		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				



Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE

Attività		2023	2022	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	Rimanenze	542.513,33	314.475,22	CI	CI
	Totale rimanenze	542.513,33	314.475,22		
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria	5.466.200,73	6.843.355,04		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	5.466.200,73	6.843.355,04		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	27.019.597,86	25.353.243,24		
a	verso amministrazioni pubbliche	26.964.315,50	25.274.281,53		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	55.282,36	78.961,71		
3	Verso clienti ed utenti	3.673.809,25	2.803.833,20	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.195.850,68	1.549.098,70		
a	verso l'erario	82,60	988,94		
b	per attività svolta per c/terzi	18.742,35	18.727,31		
c	altri	2.177.025,73	1.529.382,45		
	Totale crediti	38.355.458,52	36.549.530,18		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	1.733,50	1.366,46	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	1.733,50	1.366,46		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	27.403.831,50	27.430.454,93		
a	Istituto tesoriere	27.403.831,50	27.430.454,93		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	8.786.301,65	8.060.503,39	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	36.190.133,15	35.490.958,32		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	75.089.838,50	72.356.330,18		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	87.776,21	63.668,85	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	87.776,21	63.668,85		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	543.355.974,07	530.763.231,09		



Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE					
Passività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	387.247.428,09	385.191.707,03		
b	da capitale	29.496.626,37	29.496.626,37	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.376.842,22	12.037.421,79		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	293.917.435,86	293.282.462,14		
e	altre riserve indisponibili	51.456.523,64	50.375.196,73		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-6.663.516,88	-4.754.219,12	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	7.340.453,96	12.094.673,08	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	387.924.365,17	392.532.160,99		
	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	12.403.791,38	10.727.728,38	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	12.403.791,38	10.727.728,38		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento	38.392.108,49	38.654.175,75		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	38.392.108,49	38.654.175,75	D5	
2	Debiti verso fornitori	11.709.283,85	14.226.604,49	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	5.474.066,64	4.706.410,11		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.540.694,45	1.628.852,18		
c	imprese controllate	92.129,35	4.135,80	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	3.841.242,84	3.073.422,13		
5	Altri debiti	5.093.648,74	3.728.833,77		
a	tributari	1.554.388,32	562.810,41		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	837.062,69	767.014,17		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	2.702.197,73	2.399.009,19		
	TOTALE DEBITI (D)	60.669.107,72	61.316.024,12		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.381.266,56	1.477.714,60	E	E
	Risconti passivi	80.977.443,24	64.709.603,00		
1	Contributi agli investimenti	77.928.908,30	61.830.262,23		
a	da altre amministrazioni pubbliche	77.576.111,41	61.583.914,52		
b	da altri soggetti	352.796,89	246.347,71		
2	Concessioni pluriennali	3.036.008,50	2.878.498,97		
3	Altri risconti passivi	12.526,44	841,80		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	82.358.709,80	66.187.317,60		



Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE

Passività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	543.355.974,07	530.763.231,09		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	22.791.097,37	21.417.983,62		
	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	413.766,49	461.822,57		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	23.204.863,86	21.879.806,19		

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: PAOLATTO SABRINA
CODICE FISCALE: *****
DATA FIRMA: 02/04/2024 14:31:22

NOME: CESCO GIAMPIETRO
CODICE FISCALE: *****
DATA FIRMA: 04/04/2024 11:20:10

NOME: CIRIANI ALESSANDRO
CODICE FISCALE: *****
DATA FIRMA: 04/04/2024 11:30:38