

ALLEGATO A

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

Al termine delle operazioni di eliminazione ed elisione delle poste reciproche, si redige il Bilancio Consolidato costituito, da conto economico e stato patrimoniale.

CONTO ECONOMICO		2018	2017
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	8.666.771,95	7.632.058,70
2	Proventi da fondi perequativi	718.430,74	711.889,79
3	Proventi da trasferimenti e contributi	853.987,89	3.215.919,21
a	Proventi da trasferimenti correnti	574.673,13	542.120,99
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	279.314,76	2.673.798,22
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	466.000,98	579.694,61
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	75.891,01	76.559,07
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	390.109,97	503.135,54
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	317.004,73	1.701.532,86
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.022.196,29	13.841.095,17
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	129.322,06	131.251,03
10	Prestazioni di servizi	6.116.593,79	5.877.452,04
11	Utilizzo beni di terzi	45.589,63	53.564,40
12	Trasferimenti e contributi	404.428,82	503.466,75
a	Trasferimenti correnti	360.154,86	503.466,75
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	44.273,96	
13	Personale	2.348.111,83	2.417.839,61
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.773.479,81	2.366.135,69
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	626,82	17.597,01
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.255.453,17	2.210.890,88
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	517.399,82	137.647,80
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	412,00	115.430,54
17	Altri accantonamenti	359.453,94	1.479.725,79
18	Oneri diversi di gestione	202.724,30	156.991,22
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		12.380.116,18	13.101.857,07
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.357.919,89	739.238,10
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		230,11	485,44
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	230,11	485,44
Totale proventi finanziari		230,11	485,44
<u>Oneri finanziari</u>		1.715,19	6.071,46
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.715,19	6.071,46
a	Interessi passivi	1.604,77	5.200,57
b	Altri oneri finanziari	110,42	870,89

		Totale oneri finanziari	1.715,19	6.071,46
		TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.485,08	-5.586,02
		<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22	Rivalutazioni			
23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)		
		<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<u>Proventi straordinari</u>	872.945,98	2.270.194,35	
a	Proventi da permessi di costruire	515.362,04	720.221,43	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	45.466,89		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	312.117,05	79.679,95	
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari		1.470.292,97	
		Totale proventi straordinari	872.945,98	2.270.194,35
25	<u>Oneri straordinari</u>	3.193.452,48	3.567.834,26	
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3.156.999,88	3.472.122,46	
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari	36.452,60	95.711,80	
		Totale oneri straordinari	3.193.452,48	3.567.834,26
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-2.320.506,50	-1.297.639,91
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.679.911,47	-563.987,83
26	Imposte (*)	157.825,88	162.095,63	
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-3.837.737,35	-726.083,46	
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi			

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		54.265,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		54.265,00
	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	1.370,06	7.215,93
1	Costi di impianto e di ampliamento	1.022,79	1.772,07
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	347,27	5.443,86
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.370,06	7.215,93
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	58.264.040,25	59.709.957,47
II 1	<u>Beni demaniali</u>	28.701.409,29	28.405.508,59
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	11.469.097,26	11.153.141,33
1.3	Infrastrutture	17.232.312,03	17.252.367,26
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	20.086.894,12	20.282.906,18
2.1	Terreni	1.711.073,34	1.794.293,82
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	17.689.948,94	18.084.748,38
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	331.838,45	354.666,19
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	319.058,75	2.581,30
2.5	Mezzi di trasporto	3.808,95	12.009,89
2.6	Macchine per ufficio e hardware	7.737,20	6.390,30
2.7	Mobili e arredi		
2.8	Infrastrutture	17.523,31	18.496,83
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	5.905,18	9.719,47
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	9.475.736,84	11.021.542,70
B	Totale immobilizzazioni materiali	58.264.040,25	59.709.957,47
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	44.598,64	48.961,37
1	<u>Partecipazioni in</u>	34.863,09	39.211,09
a	imprese controllate	842,05	842,05
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti	34.021,04	38.369,04
2	<u>Crediti verso</u>	9.735,55	9.735,55
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate	9.735,55	9.735,55
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		14,73
	Totale immobilizzazioni finanziarie	44.598,64	48.961,37
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	58.310.008,95	59.766.134,77
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	5.654.532,54	10.684.980,06
1	Crediti di natura tributaria	2.000.575,93	2.048.645,98
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

	b	Altri crediti da tributi	1.928.728,96	1.968.891,92
	c	Crediti da Fondi perequativi	71.846,97	79.754,06
2		Crediti per trasferimenti e contributi	3.011.047,06	7.343.862,19
	a	verso amministrazioni pubbliche	3.011.047,06	7.343.862,19
	b	imprese controllate		
	c	imprese partecipate		
	d	verso altri soggetti		
3		Verso clienti ed utenti	255.323,77	216.880,35
4		Altri Crediti	387.585,78	1.075.591,54
	a	verso l'erario		
	b	per attività svolta per c/terzi	303.745,30	645,32
	c	altri	83.840,48	1.074.946,22
		Totale crediti	5.654.532,55	10.684.980,06
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
	1	Partecipazioni		
	2	Altri titoli		
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>	3.135.203,91	3.209.829,18
	1	<u>Conto di tesoreria</u>	3.135.196,33	3.162.158,50
	2	Altri depositi bancari e postali		46.985,41
	3	Denaro e valori in cassa	7,58	685,27
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
		Totale disponibilità liquide	3.135.203,91	3.209.829,18
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.789.736,46	13.894.809,24
		<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
	1	Ratei attivi		96,00
	2	Risconti attivi		4,69
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		100,69
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	67.099.745,41	73.715.309,70

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	18.536.161,41	18.753.224,41
II	Riserve	45.373.451,72	46.096.395,42
a	da risultato economico di esercizi precedenti	829.965,05	1.486.754,07
b	da capitale	33.840.454,56	33.906.609,24
c	da permessi di costruire	10.703.032,11	10.703.032,11
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be		
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-3.837.737,35	-726.083,46
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	60.071.875,78	64.123.536,37
	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)	60.071.875,78	64.123.536,37
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		15.241,00
2	Per imposte		
3	Altri	1.050.391,06	688.868,11
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.050.391,06	704.109,11
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
		5.147,57	8.579,67
	TOTALE T.F.R. (C)	5.147,57	8.579,67
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	332.917,94	401.891,76
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	208.412,41	247.824,47
c	verso banche e tesoriere	2.736,75	3.643,46
d	verso altri finanziatori	121.768,78	150.423,83
2	Debiti verso fornitori	2.417.333,53	2.812.492,86
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	510.494,25	406.216,04
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	458.122,70	338.925,12
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	52.371,55	67.290,92
5	Altri debiti	2.711.585,28	5.248.957,75
a	tributari	398.003,06	205.314,86
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.475,00	2.893,50
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	2.311.107,22	5.040.749,39
	TOTALE DEBITI (D)	5.972.331,00	8.869.558,41
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		9.526,14
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti		
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		9.526,14
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	67.099.745,41	73.715.309,70

CONTI D'ORDINE		2018	2017
	1) Impegni su esercizi futuri	258.627,34	1.210.484,91
	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	258.627,34	1.210.484,91

