

# SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO   |  | 2016         | 2015 | riferimento<br>art.2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|--|--------------|------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                        |  |              |      |                            |                           |
| 1   | Proventi da tributi  | 2.415.627,45 |      |                            |                           |
| 2   | Proventi da fondi perequativi  | 294.175,16   |      |                            |                           |
| 3   | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 88.194,12    |      |                            |                           |
| a   | Proventi da trasferimenti correnti   | 76.925,64    |      |                            | A5c                       |
| b   | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 11.268,48    |      |                            | E20c                      |
| c   | Contributi agli investimenti   | -            |      |                            |                           |
| 4   | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 1.919.866,28 |      | A1                         | A1a                       |
| a   | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 291.235,89   |      |                            |                           |
| b   | Ricavi della vendita di beni   | -            |      |                            |                           |
| c   | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 1.628.630,39 |      |                            |                           |
| 5   | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | -            |      | A2                         | A2                        |
| 6   | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              | -            |      | A3                         | A3                        |
| 7   | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          | 27.426,00    |      | A4                         | A4                        |
| 8   | Altri ricavi e proventi diversi  | 255.986,13   |      | A5                         | A5 a e b                  |
| totale componenti positivi della gestione A)                        |  | 5.001.275,14 |      |                            |                           |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                        |  |              |      |                            |                           |
| 9   | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 237.287,20   |      | B6                         | B6                        |
| 10  | Prestazioni di servizi   | 1.688.650,15 |      | B7                         | B7                        |
| 11  | Utilizzo beni di terzi   | 64.061,00    |      | B8                         | B8                        |
| 12  | Trasferimenti e contributi   | 476.890,13   |      |                            |                           |
| a   | Trasferimenti correnti   | 474.810,13   |      |                            |                           |
| b   | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.                | 2.080,00     |      |                            |                           |
| c   | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | -            |      |                            |                           |
| 13  | Personale  | 1.624.836,82 |      | B9                         | B9                        |
| 14  | Ammortamenti e svalutazioni  | 1.210.064,22 |      | B10                        | B10                       |
| a   | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 91.478,37    |      | B10a                       | B10a                      |
| b   | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 1.114.412,85 |      | B10b                       | B10b                      |
| c   | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | -            |      | B10c                       | B10c                      |
| d   | Svalutazione dei crediti   | 4.173,00     |      | B10d                       | B10d                      |
| 15  | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)      | - 1.930,00   |      | B11                        | B11                       |
| 16  | Accantonamenti per rischi  | 40.601,38    |      | B12                        | B12                       |
| 17  | Altri accantonamenti   | 209.915,32   |      | B13                        | B13                       |
| 18  | Oneri diversi di gestione  | 26.214,95    |      | B14                        | B14                       |
| totale componenti negativi della gestione B)                        |  | 5.576.591,17 |      |                            |                           |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE A-B)</b> |  | - 575.316,03 |      |                            |                           |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                              |  |              |      |                            |                           |
| <u>Proventi finanziari</u>  |  |              |      |                            |                           |
| 19  | Proventi da partecipazioni   | -            |      | C15                        | C15                       |
| a   | da società controllate   | -            |      |                            |                           |
| b   | da società partecipate   | -            |      |                            |                           |
| c   | da altri soggetti  | -            |      |                            |                           |
| 20  | Altri proventi finanziari  | 8.728,93     |      | C16                        | C16                       |
| Totale proventi finanziari  |  | 8.728,93     |      |                            |                           |
| <u>Oneri finanziari</u>   |  |              |      |                            |                           |
| 21  | Interessi ed altri oneri finanziari  | 68.432,00    |      | C17                        | C17                       |
| a   | Interessi passivi  | 68.432,00    |      |                            |                           |
| b   | Altri oneri finanziari   | -            |      |                            |                           |
| Totale oneri finanziari   |  | 68.432,00    |      |                            |                           |
| totale (C)  |  | - 59.703,07  |      |                            |                           |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                |  |              |      |                            |                           |
| 22  | Rivalutazioni  | -            |      | D18                        | D18                       |
| 23  | Svalutazioni   | 28,00        |      | D19                        | D19                       |
| totale (D)  |  | - 28,00      |      |                            |                           |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                            |  |              |      |                            |                           |
| <u>Proventi straordinari</u>  |  |              |      |                            |                           |
| 24  | Proventi da permessi di costruire  | -            |      | E20                        | E20                       |
| b   | Proventi da trasferimenti in conto capitale                                | -            |      |                            |                           |
| c   | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                          | 103.388,62   |      |                            | E20b                      |
| d   | Plusvalenze patrimoniali   | 5.367,00     |      |                            | E20c                      |
| e   | Altri proventi straordinari  | 40.807,20    |      |                            |                           |
| totale proventi   |  | 149.562,82   |      |                            |                           |
| 25  | <u>Oneri straordinari</u>  |              |      | E21                        | E21                       |

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO |  | 2016                | 2015 | referimento<br>art.2425 cc | referimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------|--|---------------------|------|----------------------------|---------------------------|
| a                           | Trasferimenti in conto capitale  | -                   |      |                            |                           |
| b                           | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                               | 30.009,70           |      |                            | E21b                      |
| c                           | Minusvalenze patrimoniali  | 523,00              |      |                            | E21a                      |
| d                           | Altri oneri straordinari   | 2.210,41            |      |                            | E21d                      |
|                             | totale oneri   | 32.743,11           |      |                            |                           |
|                             | <b>Totale (E) (E20-E21)</b>  | <b>116.819,71</b>   |      |                            |                           |
|                             | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                              | <b>- 518.227,39</b> |      |                            |                           |
| 26                          | Imposte (*)  | 161.094,91          |      | 22                         | 22                        |
|                             | <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> |                     |      |                            |                           |
| 27                          |  | - 679.322,30        |      | 23                         | 23                        |
| 28                          | <b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>                           | -                   |      |                            |                           |

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

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) |   | 2016                 | 2015 | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|---|----------------------|------|----------------------------|---------------------------|
| 1                                       | <b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | -                    |      | A                          | A                         |
|   | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>   | -                    |      |                            |                           |
| I                                       | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                      |      |                            |                           |
|   | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>   |                      |      | BI                         | BI                        |
| 1                                       | costi di impianto e di ampliamento  | 3.566,00             |      | BI1                        | BI1                       |
| 2                                       | costi di ricerca sviluppo e pubblicità  | -                    |      | BI2                        | BI2                       |
| 3                                       | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno   | 10.388,00            |      | BI3                        | BI3                       |
| 4                                       | concessioni, licenze, marchi e diritti simile   | 5.631,00             |      | BI4                        | BI4                       |
| 5                                       | avviamento  | 15.542,00            |      | BI5                        | BI5                       |
| 6                                       | immobilizzazioni in corso ed acconti  | -                    |      | BI6                        | BI6                       |
| 9                                       | altre   | 199.840,68           |      | BI7                        | BI7                       |
|   | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  | 234.967,68           |      |                            |                           |
| II                                      | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>   |                      |      |                            |                           |
|   | 1 Beni demanial   | 15.833.669,42        |      |                            |                           |
| 1.1                                     | Terreni   | 1.152.160,90         |      |                            |                           |
| 1.2                                     | Fabbricati  | 8.640,00             |      |                            |                           |
| 1.3                                     | Infrastrutture  | 13.185.543,05        |      |                            |                           |
| 1.9                                     | Altri beni demanial   | 1.487.325,47         |      |                            |                           |
| III                                     | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)  | 15.354.036,53        |      |                            |                           |
|   | 2.1 Terreni   | 7.032.476,38         |      | BII1                       | BII1                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario   | -                    |      |                            |                           |
| 2.2                                     | Fabbricati  | 7.024.633,80         |      |                            |                           |
| a                                       | di cui in leasing finanziario   | -                    |      |                            |                           |
| 2.3                                     | Impianti e macchinari   | 1.008.160,95         |      | BII2                       | BII2                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario   | -                    |      |                            |                           |
| 2.4                                     | Attrezzature industriali e commercia  | 45.445,04            |      | BII3                       | BII3                      |
| 2.5                                     | Mezzi di trasporto  | 55.737,51            |      |                            |                           |
| 2.6                                     | Macchine per ufficio e hardware   | 5.950,02             |      |                            |                           |
| 2.7                                     | Mobili e arred  | 53.435,66            |      |                            |                           |
| 2.8                                     | Infrastrutture  | -                    |      |                            |                           |
| 2.9                                     | Diritti reali di godimento  | -                    |      |                            |                           |
| 2.99                                    | Altri beni materiali  | 128.197,17           |      |                            |                           |
| 3                                       | Immobilizzazioni in corso ed accon  | 661.179,05           |      | BII5                       | BII5                      |
|   | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | 31.848.885,00        |      |                            |                           |
| IV                                      | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>   |                      |      |                            |                           |
|   | 1 Partecipazioni in   | 25.127,63            |      | BIII1                      | BIII1                     |
| a                                       | imprese controllate   | 23.881,63            |      | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b                                       | imprese partecipate   | 264,00               |      | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c                                       | altri soggetti  | 982,00               |      |                            |                           |
| 2                                       | Crediti versc   | 75.148,00            |      | BIII2                      | BIII2                     |
| a                                       | altre amministrazioni pubbliche   | -                    |      |                            |                           |
| b                                       | imprese controllate   | -                    |      | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c                                       | imprese partecipate   | -                    |      | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d                                       | altri soggetti  | 75.148,00            |      | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3                                       | Altri titoli  | 2.780,28             |      | BIII3                      |                           |
|   | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  | 103.055,91           |      |                            |                           |
|   | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>32.186.908,59</b> |      |                            |                           |
| I                                       | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                      |      |                            |                           |
|   | <u>Rimanenze</u>  | 37.292,00            |      | CI                         | CI                        |
|   | <b>Totale</b>   | 37.292,00            |      |                            |                           |
| II                                      | <u>Crediti (2)</u>  |                      |      |                            |                           |
|   | 1 Crediti di natura tributaria  | 447.926,84           |      |                            |                           |
| a                                       | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità  | -                    |      |                            |                           |
| b                                       | Altri crediti da tributi  | 447.926,84           |      |                            |                           |
| c                                       | Crediti da Fondi perequativi  | -                    |      |                            |                           |
| 2                                       | Crediti per trasferimenti e contributi  | 9.264,36             |      |                            |                           |
| a                                       | verso amministrazioni pubbliche   | 5.364,36             |      |                            |                           |
| b                                       | imprese controllate   | -                    |      |                            | CII2                      |
| c                                       | imprese partecipate   | 3.900,00             |      | CII3                       | CII3                      |
| d                                       | verso altri soggetti  | -                    |      |                            |                           |
| 3                                       | Verso clienti ed utenti   | 653.857,09           |      | CII1                       | CII1                      |
| 4                                       | Altri Crediti   | 184.280,97           |      | CII5                       | CII5                      |
| a                                       | verso l'erario  | 97.015,00            |      |                            |                           |
| b                                       | per attività svolta per c/terzi   | 21.315,73            |      |                            |                           |
| c                                       | altri   | 65.950,24            |      |                            |                           |
|   | <b>Totale crediti</b>   | <b>1.295.329,26</b>  |      |                            |                           |

|     | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)                              | 2016                 | 2015 | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----|--|----------------------|------|----------------------------|---------------------------|
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>       |                      |      |                            |                           |
| 1   | partecipazioni   | -                    |      | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2   | altri titoli   | -                    |      | CIII6                      | CIII5                     |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | -                    |      |                            |                           |
| IV  | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>  |                      |      |                            |                           |
| 1   | Conto di tesoreria   | 4.271.905,58         |      |                            |                           |
| a   | <i>Istituto tesoriere</i>  | 4.271.905,58         |      |                            | CIV1a                     |
| b   | <i>presso Banca d'Italia</i>   | -                    |      |                            |                           |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                     | 541.994,00           |      | CIV1                       | CIV1b e CIV1c             |
| 3   | Denaro e valori in cassa   | 498,00               |      | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           | -                    |      |                            |                           |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | 4.814.397,58         |      |                            |                           |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>6.147.018,84</b>  |      |                            |                           |
|     | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                      |      |                            |                           |
| 1   | Ratei attivi   | 2.533,00             |      | D                          | D                         |
| 2   | Risconti attivi  | 20.647,00            |      | D                          | D                         |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>                                    | 23.180,00            |      |                            |                           |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>  | <b>38.357.107,43</b> |      |                            |                           |

(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) |  | 2016                 | 2015 | riferimento<br>art.2424 CC  | riferimento<br>DM 26/4/95   |
|--|--|----------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| I  | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                      |      |                             |                             |
|  | Fondo di dotazione   | 24.691.543,46        |      | AI                          | AI                          |
| II                                       | Riserve  | 10.164.229,86        |      |                             |                             |
|  |  |                      |      | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII |
| a  | da risultato economico di esercizi precedenti                          | -                    |      | AI, AII                     | AI, AII                     |
| b  | da capitale  | 4.750.476,82         |      |                             |                             |
| c  | da permessi di costruire   | 5.413.753,04         |      |                             |                             |
| III                                      | Risultato economico dell'esercizio                                     | - 679.322,30         |      | AIX                         | AIX                         |
|  | <b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b> | <b>34.176.451,02</b> |      |                             |                             |
|  | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi                    | -                    |      |                             |                             |
|  | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi              | -                    |      |                             |                             |
|  | <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                         | <b>-</b>             |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                     | <b>34.176.451,02</b> |      |                             |                             |
|  | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                    |                      |      |                             |                             |
| 1  | per trattamento di quiescenza  | -                    |      | B1                          | B1                          |
| 2  | per imposte  | 2.012,00             |      | B2                          | B2                          |
| 3  | altri  | 175.783,38           |      | B3                          | B3                          |
| 4  | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                      | -                    |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                | <b>177.795,38</b>    |      |                             |                             |
|  | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                 | <b>76.290,00</b>     |      | <b>C</b>                    | <b>C</b>                    |
|  | <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>   | <b>76.290,00</b>     |      |                             |                             |
|  | <b>D) DEBITI (1)</b>   |                      |      |                             |                             |
| 1  | Debiti da finanziamento  | 1.971.405,00         |      |                             |                             |
| a  | prestiti obbligazionari  | 460.800,00           |      | D1e D2                      | D1                          |
| b  | v/ altre amministrazioni pubbliche                                     | -                    |      |                             |                             |
| c  | verso banche e tesoriere   | 1.510.605,00         |      | D4                          | D3 e D4                     |
| d  | verso altri finanziatori   | -                    |      | D5                          |                             |
| 2  | Debiti verso fornitori   | 740.271,54           |      | D7                          | D6                          |
| 3  | Acconti  | -                    |      | D6                          | D5                          |
| 4  | Debiti per trasferimenti e contribu                                    | -                    |      |                             |                             |
| a  | enti finanziati dal servizio sanitario naziona                         | -                    |      |                             |                             |
| b  | altre amministrazioni pubblic  | -                    |      |                             |                             |
| c  | imprese controllate  | -                    |      | D9                          | D8                          |
| d  | imprese partecipate  | -                    |      | D10                         | D9                          |
| e  | altri soggetti   | -                    |      |                             |                             |
| 5  | altri debiti   | 338.654,88           |      | D12,D13,D14                 | D11,D12,D13                 |
| a  | tributari  | 25.186,00            |      |                             |                             |
| b  | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                       | 28.179,00            |      |                             |                             |
| c  | per attività svolta per c/terzi (2)                                    | 49.672,32            |      |                             |                             |
| d  | altri  | 235.617,56           |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE DEBITI ( D )</b>   | <b>3.050.331,42</b>  |      |                             |                             |
|  | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>              |                      |      |                             |                             |
| I  | Ratei passivi  | 11.955,00            |      | E                           | E                           |
| II                                       | Risconti passivi   | 864.284,61           |      | E                           | E                           |
| 1  | Contributi agli investimenti   | 304.347,61           |      |                             |                             |
| a  | da altre amministrazioni pubbliche                                     | 304.347,61           |      |                             |                             |
| b  | da altri soggetti  | -                    |      |                             |                             |
| 2  | Concessioni pluriennali  | -                    |      |                             |                             |
| 3  | Altri risconti passivi   | 559.937,00           |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                     | <b>876.239,61</b>    |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE DEL PASSIVO</b>  | <b>38.357.107,43</b> |      |                             |                             |
|  | <b>CONTI D'ORDINE</b>  |                      |      |                             |                             |
|  | 1) Impegni su esercizi futur   | -                    |      |                             |                             |
|  | 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                                   | -                    |      |                             |                             |
|  | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>   | <b>-</b>             |      |                             |                             |

(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)