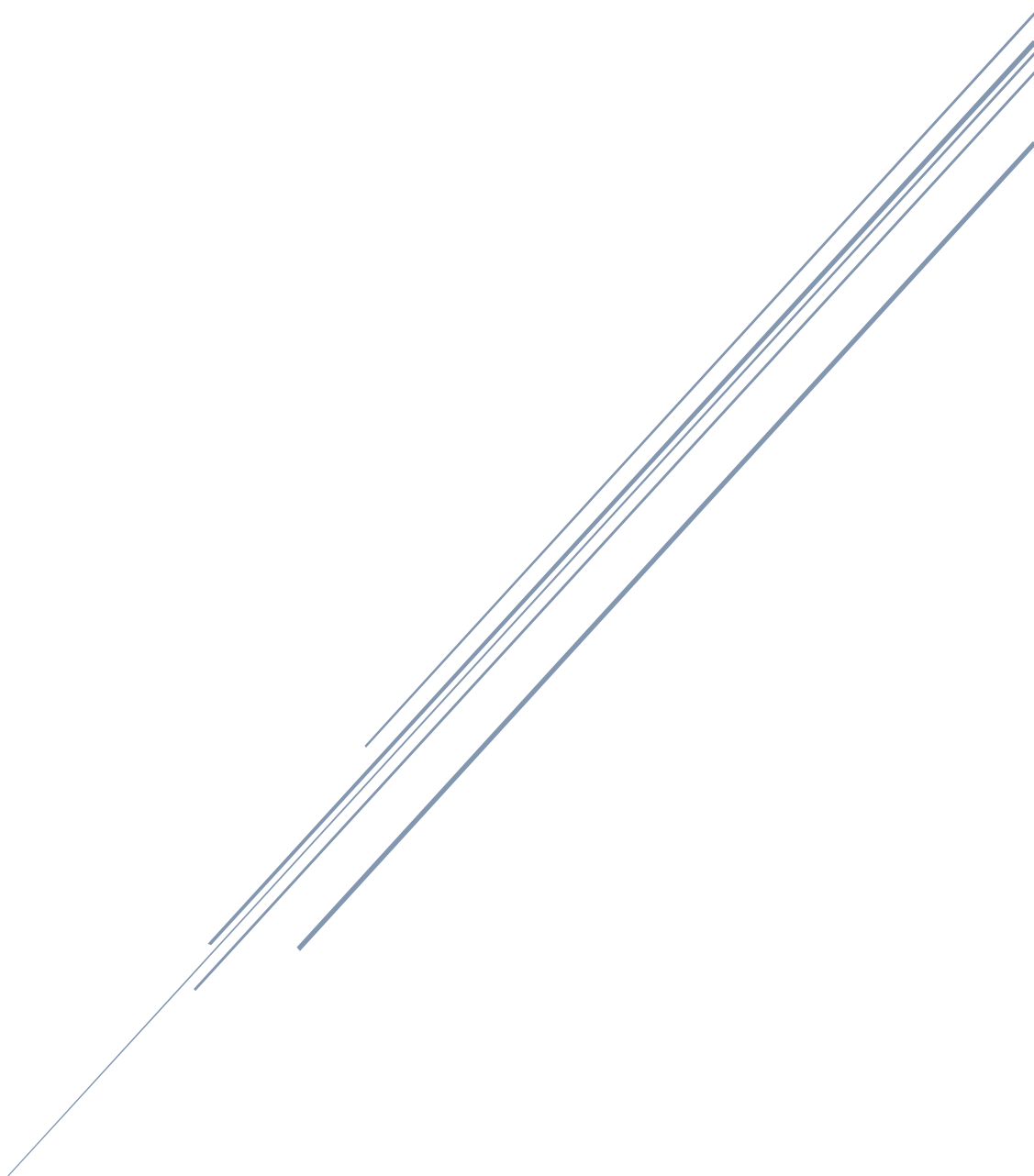


# UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA

Bilancio consolidato al 31/12/2021



## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO                                    |                                                                            | 2021       | 2020       | riferimento<br>art.2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                   |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 1                                                              | Proventi da tributi                                                        | 0          | 0          |                            |                           |
| 2                                                              | Proventi da fondi perequativi                                              | 0          | 0          |                            |                           |
| 3                                                              | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 39.380.852 | 40.173.932 |                            |                           |
| a                                                              | Proventi da trasferimenti correnti                                         | 39.264.832 | 40.075.071 |                            | A5c                       |
| b                                                              | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 116.015    | 98.861     |                            | E20c                      |
| c                                                              | Contributi agli investimenti                                               | 5          | 0          |                            |                           |
| 4                                                              | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 5.415.692  | 4.310.353  | A1                         | A1a                       |
| a                                                              | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 5.724      | 5.726      |                            |                           |
| b                                                              | Ricavi della vendita di beni                                               | 6.845      | 6.540      |                            |                           |
| c                                                              | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 5.403.123  | 4.298.087  |                            |                           |
| 5                                                              | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 189.980    | 0          | A2                         | A2                        |
| 6                                                              | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              | 47         | 10         | A3                         | A3                        |
| 7                                                              | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          | 0          | 0          | A4                         | A4                        |
| 8                                                              | Altri ricavi e proventi diversi                                            | 4.459.292  | 1.594.430  | A5                         | A5 a e b                  |
| totale componenti positivi della gestione A)                   |                                                                            | 49.445.863 | 46.078.725 |                            |                           |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                   |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 9                                                              | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 414.048    | 547.327    | B6                         | B6                        |
| 10                                                             | Prestazioni di servizi                                                     | 20.409.281 | 16.527.804 | B7                         | B7                        |
| 11                                                             | Utilizzo beni di terzi                                                     | 1.009.638  | 918.003    | B8                         | B8                        |
| 12                                                             | Trasferimenti e contributi                                                 | 13.802.395 | 7.073.382  |                            |                           |
| a                                                              | Trasferimenti correnti                                                     | 13.672.181 | 7.073.382  |                            |                           |
| b                                                              | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.                | 56.759     | 0          |                            |                           |
| c                                                              | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 73.455     | 0          |                            |                           |
| 13                                                             | Personale                                                                  | 12.365.516 | 12.229.995 | B9                         | B9                        |
| 14                                                             | Ammortamenti e svalutazioni                                                | 723.627    | 1.744.675  | B10                        | B10                       |
| a                                                              | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 372.323    | 360.037    | B10a                       | B10a                      |
| b                                                              | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 351.303    | 331.563    | B10b                       | B10b                      |
| c                                                              | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | 0          | 0          | B10c                       | B10c                      |
| d                                                              | Svalutazione dei crediti                                                   | 1          | 1.053.075  | B10d                       | B10d                      |
| 15                                                             | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)      | 0          | 0          | B11                        | B11                       |
| 16                                                             | Accantonamenti per rischi                                                  | 344.360    | 50.000     | B12                        | B12                       |
| 17                                                             | Altri accantonamenti                                                       | 469.341    | 845.252    | B13                        | B13                       |
| 18                                                             | Oneri diversi di gestione                                                  | 255.617    | 268.286    | B14                        | B14                       |
| totale componenti negativi della gestione B)                   |                                                                            | 49.793.823 | 40.204.724 |                            |                           |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B) |                                                                            | -347.960   | 5.874.001  |                            |                           |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                         |                                                                            |            |            |                            |                           |
| <u>Proventi finanziari</u>                                     |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 19                                                             | Proventi da partecipazioni                                                 | 0          | 0          | C15                        | C15                       |
| a                                                              | da società controllate                                                     | 0          | 0          |                            |                           |
| b                                                              | da società partecipate                                                     | 0          | 0          |                            |                           |
| c                                                              | da altri soggetti                                                          | 0          | 0          |                            |                           |
| 20                                                             | Altri proventi finanziari                                                  | 3          | 762        | C16                        | C16                       |
| Totale proventi finanziari                                     |                                                                            | 3          | 762        |                            |                           |
| <u>Oneri finanziari</u>                                        |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 21                                                             | Interessi ed altri oneri finanziari                                        | 4.151      | 5.362      | C17                        | C17                       |
| a                                                              | Interessi passivi                                                          | 4.150      | 5.362      |                            |                           |
| b                                                              | Altri oneri finanziari                                                     | 1          | 0          |                            |                           |
| Totale oneri finanziari                                        |                                                                            | 4.151      | 5.362      |                            |                           |
| totale (C)                                                     |                                                                            | -4.148     | -4.600     |                            |                           |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>           |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 22                                                             | Rivalutazioni                                                              | 0          | 0          | D18                        | D18                       |
| 23                                                             | Svalutazioni                                                               | 0          | 338        | D19                        | D19                       |
| totale ( D)                                                    |                                                                            | 0          | -338       |                            |                           |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                       |                                                                            |            |            |                            |                           |
| <u>Proventi straordinari</u>                                   |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 24                                                             | Proventi da permessi di costruire                                          | 0          | 0          | E20                        | E20                       |
| a                                                              | Proventi da trasferimenti in conto capitale                                | 0          | 0          |                            |                           |
| c                                                              | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                          | 1.613.086  | 1.740.800  |                            | E20b                      |
| d                                                              | Plusvalenze patrimoniali                                                   | 0          | 862        |                            | E20c                      |
| e                                                              | Altri proventi straordinari                                                | 0          | 0          |                            |                           |
| totale proventi                                                |                                                                            | 1.613.086  | 1.741.662  |                            |                           |
| <u>Oneri straordinari</u>                                      |                                                                            |            |            |                            |                           |
| 25                                                             | Trasferimenti in conto capitale                                            | 0          | 0          | E21                        | E21                       |
| b                                                              | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                         | 147.765    | 760.057    |                            | E21b                      |
| c                                                              | Minusvalenze patrimoniali                                                  | 0          | 0          |                            | E21a                      |
| d                                                              | Altri oneri straordinari                                                   | 0          | 0          |                            | E21d                      |
| totale oneri                                                   |                                                                            | 147.765    | 760.057    |                            |                           |
| Totale (E) (E20-E21)                                           |                                                                            | 1.465.321  | 981.605    |                            |                           |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)                   |                                                                            | 1.113.213  | 6.850.668  |                            |                           |
| 26                                                             | Imposte (*)                                                                | 776.099    | 778.876    | 22                         | 22                        |
| 27                                                             | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)  | 337.114    | 6.071.792  | 23                         | 23                        |
| 29                                                             | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO                                         | 337.114    | 0          |                            |                           |
| 30                                                             | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI                            | 0          | 0          |                            |                           |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) |                                                                                                               | 2021              | 2020              | 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> | 0                 | 0                 | A                          | A                         |
|                                         | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |                            |                           |
| I                                       | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                    |                   |                   |                            |                           |
|                                         | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                                                                           |                   |                   | BI                         | BI                        |
| 1                                       | costi di impianto e di ampliamento                                                                            | 0                 | 0                 | BI1                        | BI1                       |
| 2                                       | costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                                        | 6.095             | 23.291            | BI2                        | BI2                       |
| 3                                       | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                       | 205.699           | 193.384           | BI3                        | BI3                       |
| 4                                       | concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                                 | 0                 | 0                 | BI4                        | BI4                       |
| 5                                       | avviamento                                                                                                    | 4                 | 5                 | BI5                        | BI5                       |
| 6                                       | immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                          | 0                 | 0                 | BI6                        | BI6                       |
| 9                                       | altre                                                                                                         | 355.563           | 575.111           | BI7                        | BI7                       |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                    | <b>567.361</b>    | <b>791.791</b>    |                            |                           |
|                                         | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>                                                                         |                   |                   |                            |                           |
| II                                      | <u>Beni demaniali</u>                                                                                         | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 1.1                                     | Terreni                                                                                                       | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 1.2                                     | Fabbricati                                                                                                    | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 1.3                                     | Infrastrutture                                                                                                | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 1.9                                     | Altri beni demaniali                                                                                          | 0                 | 0                 |                            |                           |
| III                                     | <u>Altre immobilizzazioni materiali (3)</u>                                                                   | 2.669.932         | 2.514.447         |                            |                           |
| 2.1                                     | Terreni                                                                                                       | 159.545           | 159.545           | BI11                       | BI11                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2.2                                     | Fabbricati                                                                                                    | 851.706           | 867.815           |                            |                           |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2.3                                     | Impianti e macchinari                                                                                         | 111.908           | 118.500           | BI12                       | BI12                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                 | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2.4                                     | Attrezzature industriali e commerciali                                                                        | 842.981           | 655.022           | BI13                       | BI13                      |
| 2.5                                     | Mezzi di trasporto                                                                                            | 193.124           | 221.165           |                            |                           |
| 2.6                                     | Macchine per ufficio e hardware                                                                               | 189.046           | 163.365           |                            |                           |
| 2.7                                     | Mobili e arredi                                                                                               | 320.382           | 326.456           |                            |                           |
| 2.8                                     | Infrastrutture                                                                                                | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2.99                                    | Altri beni materiali                                                                                          | 1.240             | 2.579             |                            |                           |
| 3                                       | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                          | 2.979.336         | 3.101.390         | BI15                       | BI15                      |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                      | <b>5.649.268</b>  | <b>5.615.837</b>  |                            |                           |
| IV                                      | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>                                                                       |                   |                   |                            |                           |
| 1                                       | Partecipazioni in                                                                                             | 205.460           | 205.452           | BI111                      | BI111                     |
| a                                       | imprese controllate                                                                                           | 0                 | 0                 | BI111a                     | BI111a                    |
| b                                       | imprese partecipate                                                                                           | 205.460           | 205.452           | BI111b                     | BI111b                    |
| c                                       | altri soggetti                                                                                                | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2                                       | Crediti verso                                                                                                 | 2                 | 2                 | BI112                      | BI112                     |
| a                                       | altre amministrazioni pubbliche                                                                               | 0                 | 0                 | BI112a                     | BI112a                    |
| b                                       | imprese controllate                                                                                           | 0                 | 0                 | BI112b                     | BI112b                    |
| c                                       | imprese partecipate                                                                                           | 0                 | 0                 | BI112c                     | BI112c                    |
| d                                       | altri soggetti                                                                                                | 2                 | 2                 | BI112c BI112d              | BI112d                    |
| 3                                       | Altri titoli                                                                                                  | 0                 | 0                 | BI113                      |                           |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                    | <b>205.462</b>    | <b>205.454</b>    |                            |                           |
|                                         | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                            | <b>6.422.091</b>  | <b>6.613.082</b>  |                            |                           |
| I                                       | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                   |                   |                   |                            |                           |
|                                         | <u>Rimanenze</u>                                                                                              | 190.039           | 12                | CI                         | CI                        |
|                                         | <b>Totale</b>                                                                                                 | <b>190.039</b>    | <b>12</b>         |                            |                           |
| II                                      | <u>Crediti (2)</u>                                                                                            |                   |                   |                            |                           |
| 1                                       | Crediti di natura tributaria                                                                                  | 0                 | 22.051            |                            |                           |
| a                                       | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità                                                    | 0                 | 0                 |                            |                           |
| b                                       | Altri crediti da tributi                                                                                      | 0                 | 22.051            |                            |                           |
| c                                       | Crediti da Fondi perequativi                                                                                  | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 2                                       | Crediti per trasferimenti e contributi                                                                        | 11.339.607        | 14.990.755        |                            |                           |
| a                                       | verso amministrazioni pubbliche (tit ii)                                                                      | 11.074.120        | 14.801.618        |                            |                           |
| b                                       | imprese controllate                                                                                           | 0                 | 0                 |                            | CI12                      |
| c                                       | imprese partecipate                                                                                           | 0                 | 0                 |                            |                           |
| d                                       | verso altri soggetti                                                                                          | 265.487           | 189.137           |                            |                           |
| 3                                       | Verso clienti ed utenti                                                                                       | 1.661.750         | 541.153           | CI11                       | CI11                      |
| 4                                       | Altri Crediti                                                                                                 | 348.521           | 107.152           | CI15                       | CI15                      |
| a                                       | verso l'erario                                                                                                | 8                 | 3.558             |                            |                           |
| b                                       | per attività svolta per c/terzi                                                                               | 7.139             | 8.894             |                            |                           |
| c                                       | altri                                                                                                         | 341.374           | 94.700            |                            |                           |
|                                         | <b>Totale</b>                                                                                                 | <b>13.349.878</b> | <b>15.661.111</b> |                            |                           |
| III                                     | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>                                                |                   |                   |                            |                           |
| 1                                       | partecipazioni                                                                                                | 0                 | 0                 | CI111,2,3,4,5              | CI111,2,3                 |
| 2                                       | altri titoli                                                                                                  | 0                 | 0                 | CI116                      | CI115                     |
|                                         | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>                                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |                            |                           |
| IV                                      | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>                                                                                 |                   |                   |                            |                           |
| 1                                       | Conto di tesoreria                                                                                            | 17.039.406        | 11.008.273        |                            |                           |
| a                                       | Istituto tesoriere                                                                                            | 17.039.406        | 6.084             |                            | CIV1a                     |
| b                                       | presso Banca d'Italia                                                                                         | 0                 | 11.002.189        |                            |                           |
| 2                                       | Altri depositi bancari e postali                                                                              | 494.357           | 838.249           | CIV1                       | CIV1b e CIV1c             |
| 3                                       | Denaro e valori in cassa                                                                                      | 0                 | 0                 | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4                                       | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente                                                    | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                         | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                                                           | <b>17.533.763</b> | <b>11.846.522</b> |                            |                           |
|                                         | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                                                           | <b>31.073.680</b> | <b>27.507.645</b> |                            |                           |
|                                         | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                                                                    |                   |                   |                            |                           |
| 1                                       | Ratei attivi                                                                                                  | 0                 | 0                 | D                          | D                         |
| 2                                       | Risconti attivi                                                                                               | 22                | 35                | D                          | D                         |
|                                         | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                                                            | <b>22</b>         | <b>35</b>         |                            |                           |
|                                         | <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>                                                                                     | <b>37.495.793</b> | <b>34.120.762</b> |                            |                           |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)                        |                                                                                              | 2021              | 2020              | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| I<br>II<br>b<br>c<br>d<br>e<br>f<br>III<br>IV<br>V<br>VI<br>VII | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                   |                   |                   |                            |                           |
|                                                                 | <b>Patrimonio netto di gruppo</b>                                                            |                   |                   |                            |                           |
|                                                                 | Fondo di dotazione                                                                           | 4.237.302         | 4.392.797         | AI                         | AI                        |
|                                                                 | <b>Riserve</b>                                                                               | <b>2.673.634</b>  | <b>2.518.123</b>  |                            |                           |
|                                                                 | b da capitale                                                                                | 0                 | 0                 | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
|                                                                 | c da permessi di costruire                                                                   | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 2.669.184         | 2.513.689         |                            |                           |
|                                                                 | e altre riserve indisponibili                                                                | 4.450             | 4.434             |                            |                           |
|                                                                 | f altre riserve disponibili                                                                  | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | Risultato economico dell'esercizio                                                           | 337.114           | 6.071.792         | AIX                        | AIX                       |
|                                                                 | Risultati economici di esercizi precedenti                                                   | 9.543.172         | 3.471.387         | AVII                       |                           |
|                                                                 | Riserve negative per beni indisponibili                                                      | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | <b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>                                                     | <b>16.791.222</b> | <b>16.454.099</b> |                            |                           |
|                                                                 | <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                                               |                   |                   |                            |                           |
|                                                                 | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi                                          | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi                                    | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | <b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) <sup>(3)</sup></b>                                            | <b>16.791.222</b> | <b>16.454.099</b> |                            |                           |
|                                                                 | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                          |                   |                   |                            |                           |
| 1                                                               | per trattamento di quiescenza                                                                | 0                 | 0                 | B1                         | B1                        |
| 2                                                               | per imposte                                                                                  | 0                 | 5                 | B2                         | B2                        |
| 3                                                               | altri                                                                                        | 1.531.799         | 1.062.452         | B3                         | B3                        |
| 4                                                               | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                                            | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                      | <b>1.531.799</b>  | <b>1.062.457</b>  |                            |                           |
|                                                                 | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                       | 37                | 38                | C                          | C                         |
|                                                                 | <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                     | <b>37</b>         | <b>38</b>         |                            |                           |
|                                                                 | <b>D) DEBITI <sup>(1)</sup></b>                                                              |                   |                   |                            |                           |
| 1                                                               | Debiti da finanziamento                                                                      | 366.297           | 398.567           |                            |                           |
| a                                                               | prestiti obbligazionari                                                                      | 0                 | 0                 | D1e D2                     | D1                        |
| b                                                               | v/ altre amministrazioni pubbliche                                                           | 0                 | 0                 |                            |                           |
| c                                                               | verso banche e tesoriere                                                                     | 0                 | 0                 | D4                         | D3 e D4                   |
| d                                                               | verso altri finanziatori                                                                     | 366.297           | 398.567           | D5                         |                           |
| 2                                                               | Debiti verso fornitori                                                                       | 1.751.022         | 5.831.518         |                            |                           |
| 3                                                               | Acconti                                                                                      | 12                | 18                |                            |                           |
| 4                                                               | Debiti per trasferimenti e contributi                                                        | 6.957.436         | 2.897.230         |                            |                           |
| a                                                               | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                                             | 0                 | 0                 |                            |                           |
| b                                                               | altre amministrazioni pubbliche                                                              | 5.111.113         | 1.489.354         |                            |                           |
| c                                                               | imprese controllate                                                                          | 73.455            | 15                | D9                         | D8                        |
| d                                                               | imprese partecipate                                                                          | 0                 | 0                 | D10                        | D9                        |
| e                                                               | altri soggetti                                                                               | 1.772.868         | 1.407.861         |                            |                           |
| 5                                                               | Altri debiti                                                                                 | 5.599.625         | 3.618.403         | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a                                                               | tributari                                                                                    | 81.705            | 10.637            |                            |                           |
| b                                                               | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                                             | 131.750           | 55.249            |                            |                           |
| c                                                               | per attività svolta per c/terzi <sup>(2)</sup>                                               | 0                 | 0                 |                            |                           |
| d                                                               | altri                                                                                        | 5.386.170         | 3.552.517         |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                                                     | <b>14.674.392</b> | <b>12.745.736</b> |                            |                           |
|                                                                 | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                    |                   |                   |                            |                           |
|                                                                 | Ratei passivi                                                                                | 747.149           | 661.878           | E                          | E                         |
|                                                                 | Risconti passivi                                                                             | 3.751.194         | 3.196.554         | E                          | E                         |
| 1                                                               | Contributi agli investimenti                                                                 | 3.751.138         | 3.196.505         |                            |                           |
| a                                                               | da altre amministrazioni pubbliche                                                           | 3.739.863         | 3.196.505         |                            |                           |
| b                                                               | da altri soggetti                                                                            | 11.275            | 0                 |                            |                           |
| 2                                                               | Concessioni pluriennali                                                                      | 0                 | 0                 |                            |                           |
| 3                                                               | Altri risconti passivi                                                                       | 56                | 49                |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                                           | <b>4.498.343</b>  | <b>3.858.432</b>  |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE DEL PASSIVO</b>                                                                    | <b>37.495.793</b> | <b>34.120.762</b> |                            |                           |
|                                                                 | <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                                        |                   |                   |                            |                           |
|                                                                 | 1) Impegni su esercizi futuri                                                                | 1.277.942         | 93.058            |                            |                           |
|                                                                 | 2) beni di terzi in uso                                                                      | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | 3) beni dati in uso a terzi                                                                  | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche                                             | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | 5) garanzie prestate a imprese controllate                                                   | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | 6) garanzie prestate a imprese partecipate                                                   | 0                 | 0                 |                            |                           |
|                                                                 | 7) garanzie prestate a altre imprese                                                         | 1                 | 1                 |                            |                           |
|                                                                 | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                                                 | <b>1.277.943</b>  | <b>93.059</b>     |                            |                           |

# **DETTAGLIO ESIGIBILITÀ CREDITI - DEBITI**

|    | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)                                             | 2021           | 2020           |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>                                             |                |                |
| 1  | Partecipazioni in                                                                   | 205.460        | 205.452        |
| a  | imprese controllate                                                                 | 0              | 0              |
| b  | imprese partecipate                                                                 | 205.460        | 205.452        |
| c  | altri soggetti                                                                      | 0              | 0              |
| 2  | Crediti verso                                                                       | 2              | 2              |
| a  | altre amministrazioni pubbliche                                                     | 0              | 0              |
|    | di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi:                             | 0              | 0              |
|    | di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi:                             | 0              | 0              |
| b  | imprese controllate                                                                 | 0              | 0              |
|    | di cui imprese controllate oltre i 12 mesi:                                         | 0              | 0              |
|    | di cui imprese controllate entro i 12 mesi:                                         | 0              | 0              |
| c  | imprese partecipate                                                                 | 0              | 0              |
|    | di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi:                                         | 0              | 0              |
|    | di cui imprese partecipate entro i 12 mesi:                                         | 0              | 0              |
| d  | altri soggetti                                                                      | 2              | 2              |
|    | di cui altri soggetti oltre i 12 mesi:                                              | 1              | 2              |
|    | di cui altri soggetti entro i 12 mesi:                                              | 1              | 0              |
| 3  | Altri titoli                                                                        | 0              | 0              |
|    | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                          | <b>205.462</b> | <b>205.454</b> |
| II | <u>Crediti (2)</u>                                                                  |                |                |
| 1  | Crediti di natura tributaria                                                        |                |                |
| a  | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità                          | 0              | 0              |
|    | - di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità entro i 12 mesi | 0              | 0              |
|    | - di cui Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità oltre i 12 mesi | 0              | 0              |
| b  | Altri crediti da tributi                                                            | 0              | 22.051         |
|    | - di cui Altri crediti da tributi entro i 12 mesi                                   | 0              | 22.051         |
|    | - di cui Altri crediti da tributi oltre i 12 mesi                                   | 0              | 0              |
| c  | Crediti da Fondi perequativi                                                        | 0              | 0              |
|    | - di cui Crediti da Fondi perequativi entro i 12 mesi                               | 0              | 0              |
|    | - di cui Crediti da Fondi perequativi oltre i 12 mesi                               | 0              | 0              |
| 2  | Crediti per trasferimenti e contributi                                              |                |                |
| a  | verso amministrazioni pubbliche (tit ii)                                            | 11.074.120     | 14.801.618     |
|    | - di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) entro i 12 mesi                   | 11.074.120     | 14.801.618     |
|    | - di cui verso amministrazioni pubbliche (tit ii) oltre i 12 mesi                   | 0              | 0              |
| b  | imprese controllate                                                                 | 0              | 0              |
|    | - di cui imprese controllate entro i 12 mesi                                        | 0              | 0              |
|    | - di cui imprese controllate oltre i 12 mesi                                        | 0              | 0              |
| c  | imprese partecipate                                                                 | 0              | 0              |
|    | - di cui imprese partecipate entro i 12 mesi                                        | 0              | 0              |
|    | - di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi                                        | 0              | 0              |
| d  | verso altri soggetti                                                                | 265.487        | 189.137        |
|    | - di cui verso altri soggetti entro i 12 mesi                                       | 265.487        | 189.137        |
|    | - di cui verso altri soggetti oltre i 12 mesi                                       | 0              | 0              |
| 3  | Verso clienti ed utenti                                                             | 1.661.750      | 541.153        |
|    | - di cui Verso clienti ed utenti entro i 12 mesi                                    | 1.661.750      | 541.153        |
|    | - di cui Verso clienti ed utenti oltre i 12 mesi                                    | 0              | 0              |
| 4  | Altri Crediti                                                                       |                |                |
| a  | verso l'erario                                                                      | 8              | 3.558          |
|    | - di cui verso l'erario entro i 12 mesi                                             | 8              | 3.558          |
|    | - di cui verso l'erario oltre i 12 mesi                                             | 0              | 0              |
| b  | per attività svolta per c/terzi                                                     | 7.139          | 8.894          |
|    | - di cui per attività svolta per c/terzi entro i 12 mesi                            | 7.139          | 8.894          |
|    | - di cui per attività svolta per c/terzi oltre i 12 mesi                            | 0              | 0              |

|                                     |                                                                           |                   |                   |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| c                                   | altri                                                                     | 341.374           | 94.700            |
|                                     | - di cui altri entro i 12 mesi                                            | 341.374           | 94.700            |
|                                     | - di cui altri oltre i 12 mesi                                            | 0                 | 0                 |
|                                     | <b>Totale crediti</b>                                                     | <b>13.349.878</b> | <b>15.661.111</b> |
| <b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b> |                                                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>D) DEBITI (1)</b>                |                                                                           |                   |                   |
| 1                                   | Debiti da finanziamento                                                   |                   |                   |
| a                                   | prestiti obbligazionari                                                   | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui prestiti obbligazionari entro i 12 mesi                          | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui prestiti obbligazionari oltre i 12 mesi                          | 0                 | 0                 |
| b                                   | v/ altre amministrazioni pubbliche                                        | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui v/ altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi               | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui v/ altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi               | 0                 | 0                 |
| c                                   | verso banche e tesoriere                                                  | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui verso banche e tesoriere entro i 12 mesi                         | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui verso banche e tesoriere oltre i 12 mesi                         | 0                 | 0                 |
| d                                   | verso altri finanziatori                                                  | 366.297           | 398.567           |
|                                     | - di cui verso altri finanziatori entro i 12 mesi                         | 0                 | 6                 |
|                                     | - di cui verso altri finanziatori oltre i 12 mesi                         | 366.297           | 398.561           |
| 2                                   | Debiti verso fornitori                                                    | 1.751.022         | 5.831.518         |
|                                     | - di cui Debiti verso fornitori entro i 12 mesi                           | 1.751.022         | 5.831.518         |
|                                     | - di cui Debiti verso fornitori oltre i 12 mesi                           | 0                 | 0                 |
| 3                                   | Acconti                                                                   | 12                | 18                |
|                                     | - di cui Acconti entro i 12 mesi                                          | 12                | 18                |
|                                     | - di cui Acconti oltre i 12 mesi                                          | 0                 | 0                 |
| 4                                   | Debiti per trasferimenti e contributi                                     |                   |                   |
| a                                   | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                          | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale entro i 12 mesi | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui enti finanziati dal servizio sanitario nazionale oltre i 12 mesi | 0                 | 0                 |
| b                                   | altre amministrazioni pubbliche                                           | 5.111.113         | 1.489.354         |
|                                     | - di cui altre amministrazioni pubbliche entro i 12 mesi                  | 5.111.113         | 1.489.354         |
|                                     | - di cui altre amministrazioni pubbliche oltre i 12 mesi                  | 0                 | 0                 |
| c                                   | imprese controllate                                                       | 73.455            | 15                |
|                                     | - di cui imprese controllate entro i 12 mesi                              | 73.455            | 15                |
|                                     | - di cui imprese controllate oltre i 12 mesi                              | 0                 | 0                 |
| d                                   | imprese partecipate                                                       | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui imprese partecipate entro i 12 mesi                              | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui imprese partecipate oltre i 12 mesi                              | 0                 | 0                 |
| e                                   | altri soggetti                                                            | 1.772.868         | 1.407.861         |
|                                     | - di cui altri soggetti entro i 12 mesi                                   | 1.772.868         | 1.407.861         |
|                                     | - di cui altri soggetti oltre i 12 mesi                                   | 0                 | 0                 |
| 5                                   | Altri debiti                                                              |                   |                   |
| a                                   | tributari                                                                 | 81.705            | 10.637            |
|                                     | - di cui tributari entro i 12 mesi                                        | 81.705            | 10.637            |
|                                     | - di cui tributari oltre i 12 mesi                                        | 0                 | 0                 |
| b                                   | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                          | 131.750           | 55.249            |
|                                     | - di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale entro i 12 mesi | 131.750           | 55.249            |
|                                     | - di cui verso istituti di previdenza e sicurezza sociale oltre i 12 mesi | 0                 | 0                 |
| c                                   | per attività svolta per c/terzi (2)                                       | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui per attività svolta per c/terzi (2) entro i 12 mesi              | 0                 | 0                 |
|                                     | - di cui per attività svolta per c/terzi (2) oltre i 12 mesi              | 0                 | 0                 |
| d                                   | altri                                                                     | 5.386.170         | 3.552.517         |
|                                     | - di cui altri entro i 12 mesi                                            | 5.386.170         | 3.552.517         |
|                                     | - di cui altri oltre i 12 mesi                                            | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE DEBITI ( D)</b>           |                                                                           | <b>14.674.392</b> | <b>12.745.736</b> |