

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2025**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

|       | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                                                                  | Anno 2025             | Anno 2024             | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
|       | <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 0,00                  | 0,00                  | A                          | A                         |
|       | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                            |                           |
|       | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                   |                       |                       |                            |                           |
| I     | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                                                                          |                       |                       | BI                         | BI                        |
| 1     | Costi di impianto e di ampliamento                                                                           | 0,00                  | 0,00                  | BI1                        | BI1                       |
| 2     | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                                       | 377.667,58            | 362.670,20            | BI2                        | BI2                       |
| 3     | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                      | 74.057,22             | 74.108,90             | BI3                        | BI3                       |
| 4     | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                                | 0,00                  | 0,00                  | BI4                        | BI4                       |
| 5     | Avviamento                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                  | BI5                        | BI5                       |
| 6     | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                         | 0,00                  | 0,00                  | BI6                        | BI6                       |
| 9     | Altre                                                                                                        | 4.506.286,36          | 5.362.522,28          | BI7                        | BI7                       |
|       | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                   | <b>4.958.011,16</b>   | <b>5.799.301,38</b>   |                            |                           |
|       | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>                                                                        |                       |                       |                            |                           |
| II 1  | Beni demaniali                                                                                               | <b>194.402.866,82</b> | <b>194.813.846,25</b> |                            |                           |
| 1.1   | Terreni                                                                                                      | 46.814,00             | 46.814,00             |                            |                           |
| 1.2   | Fabbricati                                                                                                   | 64.220.197,09         | 64.061.257,03         |                            |                           |
| 1.3   | Infrastrutture                                                                                               | 118.433.449,28        | 118.793.001,52        |                            |                           |
| 1.9   | Altri beni demaniali                                                                                         | 11.702.406,45         | 11.912.773,70         |                            |                           |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3)                                                                         | <b>173.301.920,75</b> | <b>170.980.082,43</b> |                            |                           |
| 2.1   | Terreni                                                                                                      | 3.399.046,36          | 3.399.046,36          | BII1                       | BII1                      |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 2.2   | Fabbricati                                                                                                   | 147.556.488,18        | 146.054.504,20        |                            |                           |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 2.3   | Impianti e macchinari                                                                                        | 5.086.069,30          | 4.912.562,69          | BII2                       | BII2                      |
| a     | di cui in leasing finanziario                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 2.4   | Attrezzature industriali e commerciali                                                                       | 1.744.109,46          | 1.647.165,97          | BII3                       | BII3                      |
| 2.5   | Mezzi di trasporto                                                                                           | 655.200,55            | 367.505,08            |                            |                           |
| 2.6   | Macchine per ufficio e hardware                                                                              | 207.967,79            | 238.815,13            |                            |                           |
| 2.7   | Mobili e arredi                                                                                              | 791.570,66            | 526.532,74            |                            |                           |
| 2.8   | Infrastrutture                                                                                               | 130.460,88            | 135.091,26            |                            |                           |
| 2.99  | Altri beni materiali                                                                                         | 13.731.007,57         | 13.698.859,00         |                            |                           |
| 3     | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                         | <b>256.578.890,74</b> | <b>244.420.897,31</b> | BII5                       | BII5                      |
|       | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                     | <b>624.283.678,31</b> | <b>610.214.825,99</b> |                            |                           |
| IV    | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>                                                                      |                       |                       |                            |                           |
| 1     | Partecipazioni in                                                                                            | 24.128.599,38         | 23.565.437,85         | BIII1                      | BIII1                     |
| a     | imprese controllate                                                                                          | 5.086.844,91          | 4.688.887,83          | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b     | imprese partecipate                                                                                          | 0,00                  | 0,00                  | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c     | altri soggetti                                                                                               | 19.041.754,47         | 18.876.550,02         |                            |                           |
| 2     | Crediti verso                                                                                                | 84.642,01             | 67.547,41             | BIII2                      | BIII2                     |
| a     | altre amministrazioni pubbliche                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| b     | imprese controllate                                                                                          | 0,00                  | 0,00                  | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c     | imprese partecipate                                                                                          | 0,00                  | 0,00                  | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d     | altri soggetti                                                                                               | 84.642,01             | 67.547,41             | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3     | Altri titoli                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                  | BIII3                      |                           |
|       | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                   | <b>24.213.241,39</b>  | <b>23.632.985,26</b>  |                            |                           |
|       | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                           | <b>653.454.930,86</b> | <b>639.647.112,63</b> | -                          | -                         |

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2025**

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

|     | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                          | Anno 2025             | Anno 2024             | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
|     | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                          |                       |                       |                            |                           |
| I   | <u>Rimanenze</u>                                                     | 0,00                  | 0,00                  | CI                         | CI                        |
|     | <b>Totale rimanenze</b>                                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                            |                           |
| II  | <u>Crediti (2)</u>                                                   |                       |                       |                            |                           |
| 1   | Crediti di natura tributaria                                         | 14.459.223,26         | 14.086.943,09         |                            |                           |
| a   | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità           | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| b   | Altri crediti da tributi                                             | 14.459.223,26         | 14.086.943,09         |                            |                           |
| c   | Crediti da Fondi perequativi                                         | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 2   | Crediti per trasferimenti e contributi                               | 31.749.488,48         | 25.116.931,31         |                            |                           |
| a   | verso amministrazioni pubbliche                                      | 30.870.907,68         | 24.560.942,14         |                            |                           |
| b   | imprese controllate                                                  | 0,00                  | 0,00                  | CII2                       | CII2                      |
| c   | imprese partecipate                                                  | 0,00                  | 0,00                  | CII3                       | CII3                      |
| d   | verso altri soggetti                                                 | 878.580,80            | 555.989,17            |                            |                           |
| 3   | Verso clienti ed utenti                                              | 4.559.840,01          | 5.299.628,79          | CII1                       | CII1                      |
| 4   | Altri Crediti                                                        | 2.135.339,90          | 2.185.619,61          | CII5                       | CII5                      |
| a   | verso l'erario                                                       | 5.967,50              | 11.487,00             |                            |                           |
| b   | per attività svolta per c/terzi                                      | 41.786,63             | 0,00                  |                            |                           |
| c   | altri                                                                | 2.087.585,77          | 2.174.132,61          |                            |                           |
|     | <b>Totale crediti</b>                                                | <b>52.903.891,65</b>  | <b>46.689.122,80</b>  |                            |                           |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>        |                       |                       |                            |                           |
| 1   | Partecipazioni                                                       | 0,00                  | 0,00                  | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2   | Altri titoli                                                         | 0,00                  | 0,00                  | CIII6                      | CIII5                     |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                            |                           |
| IV  | <u>Disponibilità liquide</u>                                         |                       |                       |                            |                           |
| 1   | Conto di tesoreria                                                   | 170.382.436,86        | 160.644.822,58        |                            |                           |
| a   | Istituto tesoriere                                                   | 170.382.436,86        | 160.644.822,58        |                            | CIV1a                     |
| b   | presso Banca d'Italia                                                | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                     | 988.282,41            | 1.811.199,51          | CIV1                       | CIV1b e CIV1c             |
| 3   | Denaro e valori in cassa                                             | 0,00                  | 0,00                  | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>171.370.719,27</b> | <b>162.456.022,09</b> |                            |                           |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>224.274.610,92</b> | <b>209.145.144,89</b> |                            |                           |
|     | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                           |                       |                       |                            |                           |
| 1   | Ratei attivi                                                         | 243.002,88            | 167.500,80            | D                          | D                         |
| 2   | Risconti attivi                                                      | 142.926,90            | 186.334,05            | D                          | D                         |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                   | <b>385.929,78</b>     | <b>353.834,85</b>     |                            |                           |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                  | <b>878.115.471,56</b> | <b>849.146.092,37</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.

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione Anno 2025**

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) |                                                                                              | Anno 2025             | Anno 2024             | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
|                              | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                   |                       |                       |                            |                           |
| I                            | Fondo di dotazione                                                                           | 5.974.046,95          | 5.974.046,95          | AI                         | AI                        |
| II                           | Riserve                                                                                      | 349.865.617,20        | 347.457.207,65        |                            |                           |
| b                            | da capitale                                                                                  | 0,00                  | 0,00                  | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
| c                            | da permessi di costruire                                                                     | 6.352.641,18          | 5.338.714,88          |                            |                           |
| d                            | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 340.570.407,26        | 339.731.819,72        |                            |                           |
| e                            | altre riserve indisponibili                                                                  | 2.942.568,76          | 0,00                  |                            |                           |
| f                            | altre riserve disponibili                                                                    | 0,00                  | 2.386.673,05          |                            |                           |
| III                          | Risultato economico dell'esercizio                                                           | 625.427,58            | 8.172.365,61          | AIX                        | AIX                       |
| IV                           | Risultati economici di esercizi precedenti                                                   | 0,00                  | 17.474.348,71         | AVII                       |                           |
| V                            | Riserve negative per beni indisponibili                                                      | -17.845.166,87        | -43.496.047,38        |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                                           | <b>338.619.924,86</b> | <b>335.581.921,54</b> |                            |                           |
|                              | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                          |                       |                       |                            |                           |
| 1                            | Per trattamento di quiescenza                                                                | 0,00                  | 0,00                  | B1                         | B1                        |
| 2                            | Per imposte                                                                                  | 0,00                  | 0,00                  | B2                         | B2                        |
| 3                            | Altri                                                                                        | 24.528.619,45         | 17.696.314,95         | B3                         | B3                        |
|                              | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                      | <b>24.528.619,45</b>  | <b>17.696.314,95</b>  |                            |                           |
|                              | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                       | 0,00                  | 0,00                  | C                          | C                         |
|                              | <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                            |                           |
|                              | <b>D) DEBITI (1)</b>                                                                         |                       |                       |                            |                           |
| 1                            | Debiti da finanziamento                                                                      | 5.481.196,88          | 8.380.816,23          |                            |                           |
| a                            | prestiti obbligazionari                                                                      | 0,00                  | 0,00                  | D1e D2                     | D1                        |
| b                            | v/ altre amministrazioni pubbliche                                                           | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| c                            | verso banche e tesoriere                                                                     | 0,00                  | 0,00                  | D4                         | D3 e D4                   |
| d                            | verso altri finanziatori                                                                     | 5.481.196,88          | 8.380.816,23          | D5                         |                           |
| 2                            | Debiti verso fornitori                                                                       | 22.161.112,11         | 22.661.006,16         | D7                         | D6                        |
| 3                            | Acconti                                                                                      | 0,00                  | 564,00                | D6                         | D5                        |
| 4                            | Debiti per trasferimenti e contributi                                                        | 6.652.702,85          | 6.864.099,37          |                            |                           |
| a                            | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                                             | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| b                            | altre amministrazioni pubbliche                                                              | 1.183.069,77          | 863.663,49            |                            |                           |
| c                            | imprese controllate                                                                          | 0,00                  | 0,00                  | D9                         | D8                        |
| d                            | imprese partecipate                                                                          | 0,00                  | 0,00                  | D10                        | D9                        |
| e                            | altri soggetti                                                                               | 5.469.633,08          | 6.000.435,88          |                            |                           |
| 5                            | Altri debiti                                                                                 | 5.049.963,17          | 5.911.860,10          | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a                            | tributari                                                                                    | 2.073.845,62          | 1.386.495,69          |                            |                           |
| b                            | verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale                                             | 39.717,48             | 28.768,72             |                            |                           |
| c                            | per attività svolta per c/terzi (2)                                                          | 133.219,55            | 112.862,12            |                            |                           |
| d                            | altri                                                                                        | 2.803.180,52          | 4.383.733,57          |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                                                     | <b>39.344.975,01</b>  | <b>43.818.345,86</b>  |                            |                           |
|                              | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                    |                       |                       |                            |                           |
| I                            | Ratei passivi                                                                                | 96.766,29             | 74.589,90             | E                          | E                         |
| II                           | Risconti passivi                                                                             | 475.525.185,95        | 451.974.920,12        | E                          | E                         |
| 1                            | Contributi agli investimenti                                                                 | 409.837.652,24        | 394.165.687,30        |                            |                           |
| a                            | da altre amministrazioni pubbliche                                                           | 367.511.001,14        | 351.817.812,45        |                            |                           |
| b                            | da altri soggetti                                                                            | 42.326.651,10         | 42.347.874,85         |                            |                           |
| 2                            | Concessioni pluriennali                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
| 3                            | Altri risconti passivi                                                                       | 65.687.533,71         | 57.809.232,82         |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                                           | <b>475.621.952,24</b> | <b>452.049.510,02</b> |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                                                        | <b>878.115.471,56</b> | <b>849.146.092,37</b> | -                          | -                         |
|                              | <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                                        |                       |                       |                            |                           |
|                              | 1) Impegni su esercizi futuri                                                                | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 2) beni di terzi in uso                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 3) beni dati in uso a terzi                                                                  | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche                                             | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 5) garanzie prestate a imprese controllate                                                   | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 6) garanzie prestate a imprese partecipate                                                   | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | 7) garanzie prestate a altre imprese                                                         | 0,00                  | 0,00                  |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                                                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | -                          | -                         |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)