

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.859.533,42	2.492.110,79		
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	802.205,23	759.268,45		
a	Proventi da trasferimenti correnti	760.972,55	702.418,45		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.199,67			E20c
c	Contributi agli investimenti	40.033,01	56.850,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	411.379,33	172.182,74	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	116.915,76	124.959,51		
b	Ricavi della vendita di beni	118.169,98			
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	176.293,59	47.223,23		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	387,97		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori Interni	2.104,42	1.795,60	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	362.730,58	346.005,91	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.438.340,95	3.771.363,49		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	72.359,07	84.514,78	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.737.733,70	1.447.108,48	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	19.659,55	16.144,67	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	490.409,93	462.991,68		
a	Trasferimenti correnti	482.409,93	450.491,68		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	8.000,00	12.500,00		
13	Personale	1.129.761,73	1.062.827,85	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	372.187,46	172.652,60	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	175,62	205,81	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	169.082,06	171.926,79	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	202.929,78	520,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-47,90	183,42	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.079,80	15,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.876,25	74.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	123.817,11	111.486,72	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		3.951.836,70	3.431.925,20		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		486.504,25	339.438,29		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	267,50		C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti	267,50			
20	Altri proventi finanziari	496,64	611,25	C16	C16
Totale proventi finanziari		764,14	611,25		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	113.568,69	118.553,13	C17	C17
a	Interessi passivi	111.815,14	116.964,37		
b	Altri oneri finanziari	1.753,55	1.588,76		
Totale oneri finanziari		113.568,69	118.553,13		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-112.804,55	-117.941,88		

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento- art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni		758,38	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)		-758,38		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	54.477,72	132.018,50	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire		52.700,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	47.669,80	8.038,74		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	572,63	36.093,75		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari	6.235,29	35.186,01		
	Totale proventi straordinari	54.477,72	132.018,50		
25	Oneri straordinari	88.222,34	39.562,84	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale				
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	83.229,11	39.562,84		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari	4.993,23			E21d
	Totale oneri straordinari	88.222,34	39.562,84		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-33.744,62	92.455,66		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	339.955,08	313.193,69		
26	Imposte (*)	82.887,52	74.679,46	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	257.067,56	238.514,23	E23	E23
28	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI				

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI				BI	BI
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI1	BI1
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI2	BI2
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI3	BI3
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'Ingegno			BI4	BI4
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	148,08	207,90	BI5	BI5
	5 Avviamento			BI6	BI6
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	45,90	727,90	BI7	BI7
	9 Altre	2.113,20	133,22		
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.307,18	1.069,02		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	1 Beni demaniali	8.774.898,72	8.687.961,88		
	1.1 Terreni	810.876,73	794.006,91		
	1.2 Fabbricati	5.663.299,07	5.593.232,05		
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali	2.300.722,92	2.300.722,92		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	3.191.545,82	3.251.763,38		
	2.1 Terreni	646.837,63	664.313,27	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	1.684.584,91	1.763.477,63		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	419.144,84	365.641,12	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	69.288,00	68.462,05	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	86.128,08	96.018,61		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	1.825,33			
	2.7 Mobili e arredi	281.392,99	287.961,34		
	2.8 Infrastrutture		72,05		
	2,99 Altri beni materiali	2.344,04	5.817,31		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	176.861,26	59.266,78	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	12.143.325,80	11.998.992,04		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	1 Partecipazioni in	250,00		BIII1	BIII1
	a imprese controllate	200,00		BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	50,00		BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso	63,93	295,57	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate		200,00	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate		50,00	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	63,93	45,57	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	284,05	284,05	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	597,98	579,62		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	12.146.230,96	12.000.640,68		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	2.065,11	1.629,24	CI	CI
	Totale rimanenze	2.065,11	1.629,24		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	1.263.919,30	1.173.476,51		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	1.263.919,30	1.247.476,51		
	c Crediti da Fondi perequativi		-74.000,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	241.173,03	297.310,30		
	a verso amministrazioni pubbliche	228.668,66	284.209,57		
	b imprese controllate	628,32	759,15	CII2	CII2
	c imprese partecipate	6,10	6,10	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	11.869,95	12.335,48		
	3 Verso clienti ed utenti	671.171,15	638.705,72	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	13.291,83	436.461,67	CII5	CII5
	a verso l'erario	2.744,31	9.622,33		
	b per attività svolta per c/terzi				
c altri	10.547,52	426.839,34			
	Totale crediti	2.189.555,31	2.545.954,20		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni	17.380,00	17.020,00	CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	17.380,00	17.020,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	72.416,57			
	a Istituto tesoriere	31.612,26			CIV1a
	b presso Banca d'Italia	40.804,31			
	2 Altri depositi bancari e postali	279.307,42	125.654,04	CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa	70,43	65,00	CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	351.794,42	125.719,04		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.560.794,84	2.690.322,48		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
	1 Ratei attivi	991,78	1.421,68	D	D
	2 Risconti attivi	637,37		D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.629,15	1.421,68		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	14.708.654,95	14.692.384,84		

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

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

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	646.020,87	251.850,55	AI	AI
II	Riserve	9.284.660,84	9.240.619,70		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	5.663.685,58	5.427.768,39	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	2.163.400,26	2.176.398,70	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.381.884,23	1.585.862,99		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	22.236,15			
e	altre riserve indisponibili	53.454,62	50.589,62		
III	Risultato economico dell'esercizio	257.067,56	238.514,23	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		10.187.749,27	9.730.984,48		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi					
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi					
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		10.187.749,27	9.730.984,48		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	35.682,02	31.904,28	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		35.682,02	31.904,28		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		9.874,39	9.822,07	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		9.874,39	9.822,07		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.843.307,26	3.246.592,80		
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere	88.531,74	489.788,92	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	2.754.775,52	2.756.803,88	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.062.220,28	485.429,47	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	9.861,00	39.337,46		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche	322,80	25.353,32		
c	imprese controllate	1,80	37,08	D9	D8
d	imprese partecipate		46,89	D10	D9
e	altri soggetti	9.536,40	13.900,17		
5	Altri debiti	465.382,24	1.087.262,58	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	6.134,13	212.419,49		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.496,17	10.840,57		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	455.751,94	864.002,52		
TOTALE DEBITI (D)		4.380.770,78	4.858.622,31		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	14.975,80	15.862,14	E	E
II	Risconti passivi	79.602,69	45.189,56	E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	da altre amministrazioni pubbliche				
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi	79.602,69	45.189,56		

	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	94.578,49	61.051,70		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	14.708.654,95	14.692.384,84		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(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)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti				A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	11.771.558,00	11.549.521,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	Ricavi della vendita di beni	11.771.558,00	11.549.521,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi				
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	210.442,00	179.561,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	419.675,00	530.650,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		12.401.675,00	12.259.732,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	529.720,00	467.545,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.132.850,00	4.060.912,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	610.058,00	611.219,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti				
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	2.497.062,00	2.445.028,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.099.842,00	1.049.612,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	3.912,00	5.928,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.027.252,00	991.684,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	68.678,00	52.000,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	18.327,00	8.725,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	9.260,00	1.500,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	666.684,00	623.336,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		9.563.803,00	9.257.877,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.837.872,00	3.001.855,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	26.750,00	27.270,00	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti	26.750,00	27.270,00		
20	Altri proventi finanziari			C16	C16
Totale proventi finanziari		26.750,00	27.270,00		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	148.910,00	158.876,00	C17	C17
a	Interessi passivi				
b	Altri oneri finanziari	148.910,00	158.876,00		
Totale oneri finanziari		148.910,00	158.876,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-122.160,00	-131.606,00		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni		75.838,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)		-75.838,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				E20b
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>				E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari				
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari				
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.715.712,00	2.794.411,00		
26	Imposte (*)	786.754,00	831.064,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.928.958,00	1.963.347,00	23	23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni Immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	7.933,00	10.189,00	BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.590,00	4.590,00	BI6	BI6
	9 Altre	2.132,00	3.398,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	14.655,00	18.177,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	1.698.146,00	1.747.564,00		
	1.1 Terreni	1.698.146,00	1.747.564,00		
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	13.207.510,00	12.776.185,00		
	2.1 Terreni			BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati				
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	13.097.703,00	12.631.903,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	32.476,00	35.752,00	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto				
	2.6 Macchine per ufficio e hardware				
	2.7 Mobili e arredi				
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali	77.331,00	108.530,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	340.229,00	129.958,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	15.245.885,00	14.653.707,00		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
IV	1 Partecipazioni in	25.000,00	25.000,00	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	20.000,00	20.000,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	5.000,00	5.000,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso	6.393,00	4.557,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	6.393,00	4.557,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	31.393,00	29.557,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	15.291.933,00	14.701.441,00		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 28/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	141.452,00	159.779,00	CI	CI
	Totale rimanenze	141.452,00	159.779,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	208.131,00	268.802,00		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	208.131,00	268.802,00		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	48.238,00	133.879,00		
	a verso amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate	47.228,00	75.915,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate	610,00	610,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	400,00	57.354,00		
	3 Verso clienti ed utenti	6.250.645,00	5.779.005,00	CII1	CII1
	4 Altri Crediti			CII5	CII5
	a verso l'erario				
b per attività svolta per terzi					
c altri					
	Totale crediti	6.507.014,00	6.181.686,00		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria				
	a Istituto tesoriere				CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali	2.850.939,00	2.896.146,00	CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa	3.304,00	3.680,00	CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	2.854.243,00	2.899.826,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.502.709,00	9.241.291,00		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
	1 Ratei attivi	40.790,00	50.520,00	D	D
	2 Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	40.790,00	50.520,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	24.835.432,00	23.993.252,00		

- (1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione			AI	AI
II	Riserve	9.837.454,00	7.908.496,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.928.958,00	1.963.347,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	1.702.000,00	1.702.000,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	1.069.290,00	971.123,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	5.137.206,00	3.272.026,00		
III	Risultato economico dell'esercizio			AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	9.837.454,00	7.908.496,00		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	74.260,00	65.000,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	74.260,00	65.000,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	987.439,00	982.208,00	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	987.439,00	982.208,00		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	7.567.171,00	8.316.958,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	7.567.171,00	8.316.958,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	3.031.308,00	2.622.512,00	D7	D6
3	Accontati			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	180,00	8.399,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>imprese controllate</i>	180,00	3.709,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>		4.690,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>				
5	Altri debiti	1.840.040,00	2.503.464,00	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	136.353,00	507.123,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	172.203,00	100.709,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	1.531.484,00	1.895.632,00		
	TOTALE DEBITI (D)	12.438.699,00	13.451.333,00		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.497.580,00	1.586.215,00	E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				

3	Allri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.497.580,00	1.586.215,00		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	24.835.432,00	23.993.252,00		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(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)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	39.856,00	79.402,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>				A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	39.856,00	79.402,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	19.456.459,00	19.328.498,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>				
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	19.456.459,00	19.328.498,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	147.029,00	47.685,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		19.643.344,00	19.455.585,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	23.280,00	23.553,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	17.456.654,00	17.532.704,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	21.052,00	21.174,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>				
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
13	Personale	176.365,00	177.543,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	56.240,00	70.200,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	4.535,00	4.868,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	51.705,00	65.332,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-7.680,00	3.195,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti	128.779,00		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.676.953,00	1.557.990,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		19.531.643,00	19.386.359,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		111.701,00	69.226,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari	16.498,00	11.242,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		16.498,00	11.242,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	3,00		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	3,00			
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari		3,00			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		16.495,00	11.242,00		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				E20b
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>				E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari				
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari				
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	128.196,00	80.468,00		
26	Imposte (*)	107.106,00	23.674,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	21.090,00	56.794,00	23	23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 28/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	2.284,00	3.522,00	BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9 Altre		3.297,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.284,00	6.819,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	154.906,00	158.615,00		
	1.1 Terreni	154.906,00	158.615,00		
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	376.840,00	417.521,00		
	2.1 Terreni			BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati				
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari			BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	365.958,00	409.539,00	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto				
	2.6 Macchine per ufficio e hardware				
	2.7 Mobili e arredi				
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali	10.882,00	7.982,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	531.746,00	576.136,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	534.030,00	582.955,00		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	8.725,00	1.045,00	CI	CI
	Totale rimanenze	8.725,00	1.045,00		
II	Crediti (2)				
	1 Crediti di natura tributaria	173.135,00	272.804,00		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	173.135,00	272.804,00		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	198.673,00	20.831,00		
	a verso amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate	5.184,00	10.923,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate			CII3	CII3
	d verso altri soggetti	193.489,00	9.908,00		
	3 Verso clienti ed utenti	4.031.890,00	4.272.370,00	CII1	CII1
	4 Altri Crediti			CII5	CII5
	a verso l'erario				
b per attività svolta per c/terzi					
c altri					
	Totale crediti	4.403.698,00	4.566.005,00		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
	1 Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	Disponibilità liquide				
	1 Conto di tesoreria				
	a Istituto tesoriere				CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali	3.479.314,00	3.212.378,00	CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa	824,00	937,00	CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	3.480.138,00	3.213.315,00		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.892.561,00	7.780.365,00		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	19.398,00	30.448,00	D	D
	2 Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	19.398,00	30.448,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.445.989,00	8.393.768,00		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.
 (2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
 (3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione			AI	AI
II	Riserve	805.889,00	712.323,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	478.062,00	441.288,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	258.639,00	222.629,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	69.188,00	48.406,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	21.090,00	56.794,00	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	826.979,00	769.117,00		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	1.094.758,00	1.038.349,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.094.758,00	1.038.349,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento				
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	3.792.180,00	4.047.935,00	D7	D6
3	Acconti			D8	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>				
5	Altri debiti	2.732.072,00	2.538.367,00	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	124.972,00	6.454,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	10.790,00	10.244,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	2.596.310,00	2.521.669,00		
	TOTALE DEBITI (D)	6.524.252,00	6.586.302,00		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				

3	Altri risconti passivi			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)				
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		8.445.989,00	8.393.768,00	

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri				
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE				

(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)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	14.762.623,54	15.172.589,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	14.762.623,54	15.172.589,00		A5c E20c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	193.399,89	222.901,04	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	193.399,89	222.901,04		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	375.360,55	332.149,94	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.331.383,98	15.727.639,98		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	194.778,35	209.209,24	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.178.183,32	7.145.380,76	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	286.665,58	277.262,65	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.202.381,68	2.288.715,29		
a	Trasferimenti correnti	2.202.381,68	2.288.715,29		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	5.149.750,19	5.005.562,58	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	84.663,68	73.229,21	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali			B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	84.663,68	73.229,21	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	124.894,48	129.617,40	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		15.221.317,28	15.128.977,13		
DIFFERENZA FRÀ COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		110.066,70	598.662,85		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	1,55	3,72	C16	C16
Totale proventi finanziari		1,55	3,72		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.321,15	4.945,41	C17	C17
a	Interessi passivi	1.321,15	4.945,41		
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		1.321,15	4.945,41		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-1.319,60	-4.941,69		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	90.578,24	55.471,92	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				E20b
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	18.472,03	3.406,89		E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	72.106,21	52.065,03		
	Totale proventi straordinari	90.578,24	55.471,92		
25	Oneri straordinari	138.866,88	20.370,87	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	138.866,88	20.370,87		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	138.866,88	20.370,87		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-48.288,64	35.101,05		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	60.458,46	628.822,21		
26	Imposte (*)	256.895,04	246.975,29	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-196.436,58	381.846,92	23	23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9 Altre	67.480,00	22.000,00	BI7	BI7
	Totale Immobilizzazioni immateriali	67.480,00	22.000,00		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	171.019,69	259.875,50		
	2.1 Terreni			BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati				
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	76,00	794,80	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	4.754,79	6.377,63	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	104.565,64	112.112,92		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	58.881,60	33.473,33		
	2.7 Mobili e arredi	2.741,66	2.324,35		
	2.8 Infrastrutture				
	2.99. Altri beni materiali		104.792,47		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI15	BI15
	Totale Immobilizzazioni materiali	171.019,69	259.875,50		
<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>					
IV	1 Partecipazioni in			BI111	BI111
	a imprese controllate			BI111a	BI111a
	b imprese partecipate			BI111b	BI111b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso			BI112	BI112
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BI112a	BI112a
	c imprese partecipate			BI112b	BI112b
	d altri soggetti			BI112c BI112d	BI112d
	3 Altri titoli	9.162,85	9.162,85	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	9.162,85	9.162,85		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	247.662,54	291.038,35		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria		805,91		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi		805,91		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	4.174.458,04	7.160.699,39		
	a verso amministrazioni pubbliche	3.979.557,12	7.079.193,01		
	b imprese controllate			CII2	CII2
	c imprese partecipate			CII3	CII3
	d verso altri soggetti	194.900,92	81.506,38		
	3 Verso clienti ed utenti	750,00	17.968,95	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	52.435,77	55.364,66	CII5	CII5
	a verso l'erario				
b per attività svolta per c/terzi					
c altri	52.435,77	55.364,66			
	Totale crediti	4.227.643,81	7.234.838,91		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	1.019.750,47			
	a Istituto tesoriere	1.019.750,47			CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	1.019.750,47			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.247.394,28	7.234.838,91		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
	1 Ratei attivi			D	D
	2 Risconti attivi	20.560,20		D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	20.560,20			
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	5.515.617,02	7.525.877,26		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.
 (2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
 (3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	498.407,91	498.407,91	AI	AI
II	Riserve	1.559.858,44	1.066.109,97		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.447.956,89	1.066.109,97	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	111.901,55		AI, AIII	AI, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>				
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-196.436,58	381.846,92	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.861.829,77	1.946.364,80		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri			B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)					
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	1.321,15	997.953,29		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	1.321,15	997.953,29	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	3.214.306,71	4.024.017,88	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	318.038,81	448.393,05		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	10.412,87			
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	307.625,94	448.393,05		
5	Altri debiti	120.120,18	109.148,24	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	26.676,18	21.255,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		2.381,03		
c	<i>per attività svolta per terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	93.444,00	85.512,21		
TOTALE DEBITI (D)		3.653.786,85	5.579.512,46		
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				

3	Altri risconti passivi			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)				
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		5.515.616,62	7.525.877,26	

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(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).

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	407.446,00	1.600.127,85		
a	Proventi da trasferimenti correnti	407.446,00	1.600.127,85		A5c E20c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	22.888,36	32.793,96	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	22.888,36	32.793,96		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	10.776,88	14.919,70	A2 A3	A2 A3
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A4	A4
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori Interni			A5	A5 a e b
8	Altri ricavi e proventi diversi	49.056,71	31.960,50		
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		490.167,95	1.679.802,01		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	32.610,39	40.739,40	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	84.412,58	1.374.070,91	B7 B8	B7 B8
11	Utilizzo beni di terzi				
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti				
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	125.043,66	185.180,45	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10 B10a B10b B10c B10d	B10 B10a B10b B10c B10d
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali				
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali				
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d	Svalutazione dei crediti				
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	65.200,00		B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	37.582,00	36.667,27	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		334.848,63	1.636.658,03		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		155.319,32	43.143,98		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari			C16	C16
Totale proventi finanziari					
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	12.109,85	4.664,51	C17	C17
a	Interessi passivi	4.764,07	77,14		
b	Altri oneri finanziari	7.345,78	4.587,37		
Totale oneri finanziari		12.109,85	4.664,51		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-12.109,85	-4.664,51		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				E20b
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>				E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari				
25	Oneri straordinari	138.700,83	30.753,91	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				E21b
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21a
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21d
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	138.700,83	30.753,91		
	Totale oneri straordinari	138.700,83	30.753,91		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-138.700,83	-30.753,91		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.508,64	7.725,56		
26	Imposte (*)	3.898,34	6.284,78	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	610,30	1.440,78	23	23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9 Altre			BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni Immateriali				
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	79.056,80	16.300,00		
	2.1 Terreni			BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati				
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari			BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	79.056,80	16.300,00	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto				
	2.6 Macchine per ufficio e hardware				
	2.7 Mobili e arredi				
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali				
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	79.056,80	16.300,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in			BI111	BI111
	a imprese controllate			BI111a	BI111a
	b imprese partecipate			BI111b	BI111b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso			BI112	BI112
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BI112a	BI112a
	c imprese partecipate			BI112b	BI112b
	d altri soggetti			BI112c BI112d	BI112c BI112d
	3 Altri titoli			BI113	
	Totale Immobilizzazioni finanziarie				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	79.056,80	16.300,00		

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 28/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	10.776,88	14.919,70	CI	CI
	Totale rimanenze	10.776,88	14.919,70		
II	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	2.612,34	1.883,00		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	2.612,34	1.883,00		
	c Crediti da Fondi perequativi				
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	1.283.784,27	1.225.582,28		
	a verso amministrazioni pubbliche	1.283.784,27	1.225.582,28		
	b imprese controllate			CII2	CII2
	c imprese partecipate			CII3	CII3
	d verso altri soggetti				
	3 Verso clienti ed utenti	11.093,43	13.738,71	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	248.203,23	337.946,56	CII5	CII5
	a verso l'erario	369,59	382,92		
b per attività svolta per c/terzi					
c altri	247.833,64	337.563,64			
	Totale crediti	1.545.693,27	1.579.150,55		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni	10.000,00	10.000,00	CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	10.000,00	10.000,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria				
	a Istituto tesoriere				CIV1a
	b presso Banca d'Italia				
	2 Altri depositi bancari e postali	11.381,04	43.787,92	CIV1	CIV1b,c
	3 Denaro e valori in cassa	349,67	2.175,86	CIV2,3	CIV2,3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	11.730,71	45.963,78		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.578.200,86	1.650.034,03		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
	1 Ratei attivi			D	D
	2 Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.657.257,66	1.666.334,03		

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

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

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	25.571,00	25.571,00	AI	AI
II	Riserve	136.775,59	135.334,81		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	32.380,65	30.939,87	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	104.394,94	104.394,94		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	610,30	1.440,78	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		162.956,89	162.346,59		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	55.200,00		B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		55.200,00			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	356.085,31	145.805,53		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>w/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	356.085,31	145.805,53	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	86.717,78	53.704,47	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>				
5	Altri debiti	996.126,49	1.304.477,44	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	5.055,08	7.338,37		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	40.259,98	37.137,38		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	950.811,43	1.260.001,69		
TOTALE DEBITI (D)		1.438.929,58	1.503.987,44		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				

3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)				
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.657.086,47	1.666.334,03		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri				
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE				

(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)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>				A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	-633.723,37	-854.097,85	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>				
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	-633.723,37	-854.097,85		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi			A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		-633.723,37	-854.097,85		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			B6	B6
10	Prestazioni di servizi	-633.723,37	-854.097,85	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi			B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>				
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
13	Personale			B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali</i>			B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>			B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione			B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		-633.723,37	-854.097,85		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)					
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari			C16	C16
Totale proventi finanziari					
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>				
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari					
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)					

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)				
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				E20b
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>				E20c
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari				
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari				
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)				
26	Imposte (*)			22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO			23	23

COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di CUNEO

RELAZIONE SULLA GESTIONE

NOTA INTEGRATIVA

**BILANCIO CONSOLIDATO
ESERCIZIO 2018**

RELAZIONE SULLA GESTIONE

La relazione sulla gestione ha il compito di definire le politiche che hanno retto il Gruppo Amministrazione pubblica (GAP) e definirne gli eventuali scenari futuri.

A tale scopo l'Ente ha adottato una propria deliberazione (n° 180 del 10.12.2018 successivamente confermata con DGC n. 106 del 2 settembre 2019) che ha individuato i soggetti facenti parte del GAP per l'anno 2018 del Comune di Cavallermaggiore come meglio specificato di seguito nella nota integrativa.

Le società partecipate, in detto atto definito, risultano strategicamente importanti per l'Ente poiché o conduttrici di servizi pubblici locali, seppur affidati dalle rispettive autorità d'ambito ottimale o poiché erogatrici di servizi di interesse generale.

Nel corso dell'esercizio 2017 l'Ente è stato chiamato ad esprimersi sul proprio assetto societario in risposta agli obblighi introdotti nel panorama normativo dall'articolo 24 del Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica approvato con Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n° 175 aggiornato con Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n° 100.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale in data 26 settembre 2017 questa amministrazione ha approvato la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dal Comune alla data del 23 settembre 2016 prendendo atto che anche a seguito delle operazioni di razionalizzazione e dismissione già effettuate in passato l'ente non ha rilevato partecipazioni di alienare mentre ha rilevato la presenza di partecipazioni indirette.

Con successivo provvedimento n. 46 del 19 dicembre 2018 si è proceduto alla razionalizzazione annuale delle società partecipate ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs 19 agosto 2016 n. 175 come modificato dal D.Lgs 16 giugno 2017 n. 100 prendendo atto che anche a seguito delle operazioni di razionalizzazione e dismissione già effettuate in passato l'ente non ha rilevato partecipazioni di alienare mentre ha rilevato la presenza di partecipazioni indirette:

ALPI AMBIENTE SRL A SOCIO UNICO

A.E.T.A SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

NOTA INTEGRATIVA**Introduzione**

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), detta le regole sulla armonizzazione dei sistemi contabili, volta a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio, che trovano applicazione sia per i bilanci degli enti territoriali, dei loro enti ed organismi strumentali, sia per i conti del settore sanitario.

Il decreto legislativo n. 118/2011 è stato adottato in attuazione della delega conferita al Governo dall'articolo 2, comma 1 e comma 2, lettera h), della legge 5 maggio 2009, n. 42, finalizzata all'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali.

Il provvedimento dispone che le regioni, gli enti locali ed i loro enti strumentali (aziende società, consorzi ed altri) adottino la contabilità finanziaria, cui devono affiancare, a fini conoscitivi un sistema di contabilità economico-patrimoniale, per garantire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico – patrimoniale.

In ambito di sviluppo del sistema informativo economico – patrimoniale l'Ente locale, in veste di capo gruppo, ha l'onere del coordinamento alla stesura del bilancio consolidato.

Il presente atto ha il compito di illustrare il processo contabile che ha permesso la stesura del bilancio consolidato anno 2018 del Comune di Cavallermaggiore secondo il dettato del Dlgs 118/2011 e dei principi contabili applicati correlati.

Il bilancio consolidato nel sistema di bilancio di un ente locale

Il bilancio consolidato trova fondamento legislativo nell'articolo 11 – bis del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118, così come integrato dal Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, che testualmente recita:
[...]*“Gli enti di cui all'art. 1, comma 1, redigono il bilancio consolidato con i propri enti ed organismi strumentali, aziende, società controllate e partecipate, secondo le modalità ed i criteri individuati nel principio applicato del bilancio consolidato di cui all'allegato n. 4/4.*

Il bilancio consolidato e' costituito dal conto economico consolidato, dallo stato patrimoniale consolidato e dai seguenti allegati:

a) la relazione sulla gestione consolidata che comprende la nota integrativa;

b) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

Ai fini dell'inclusione nel bilancio consolidato, si considera qualsiasi ente strumentale, azienda, società controllata e partecipata, indipendentemente dalla sua forma giuridica pubblica o privata, anche se le attività che svolge sono dissimili da quelle degli altri componenti del gruppo, con l'esclusione degli enti cui si applica il titolo II.

Come esplicitato, al bilancio consolidato va allegata una relazione comprendente la “*nota integrativa*”;

Il presente documento andrà ad analizzare le richieste informazioni al fine di fornire una piena conoscenza dei risultati del gruppo “Comune di CAVALLERMAGGIORE”.

Il bilancio consolidato Criteri di formazione

I bilanci della capogruppo e dei componenti del gruppo, rettificati secondo le modalità indicate nei paragrafi successivi sono aggregati voce per voce, facendo riferimento ai singoli valori contabili, rettificati sommando tra loro i corrispondenti valori dello stato patrimoniale (attivo, passivo e patrimonio netto) e del conto economico (ricavi e proventi, costi e oneri):

- per l'intero importo delle voci contabili con riferimento ai bilanci degli enti strumentali controllati e delle società controllate (cd. **metodo integrale**);
- per un importo proporzionale alla quota di partecipazione, con riferimento ai bilanci delle società partecipate e degli enti strumentali partecipati (cd. **metodo proporzionale**).

Nel caso di applicazione del metodo integrale, nel bilancio consolidato è rappresentata la quota di pertinenza di terzi, sia nello stato patrimoniale che nel conto economico, distintamente da quella del gruppo¹.

La sterilizzazione delle partite infragruppo:

Il Comune di CAVALLERMAGGIORE ha adottato quale strumento di rettifica le informazioni recepite dalla società partecipata e dagli enti strumentali controllati oltre a quanto in possesso nel proprio sistema informativo che ha concorso alle certificazioni propria dell'attestazione ex Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, art. 11 comma 6 lettera j [Verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate].

¹ Principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato – estratto punto 4.4

Per quanto riguarda il metodo di calcolo in ambito di consolidamento integrale le partite infragruppo sono state stralciate per la loro totalità; mentre ove si è consolidato con il metodo proporzionale i valori dei rapporti infragruppo sono stati eliminati proporzionalmente alla percentuale detenuta.

Il Gruppo Comune di CAVALLERMAGGIORE

Individuazione dei soggetti del gruppo

Il gruppo "Comune di CAVALLERMAGGIORE", secondo quanto rilevato con la deliberazione della giunta comunale n° 180 del 10.12.2018 successivamente confermato con DGC n. 106 del 2 settembre 2019, è così composto:

Società / Consorzi		% di possesso
Consorzio Monviso Solidale	Ente strumentale controllato	3,1
Consorzio Servizi Ecologia e Ambiente	Ente strumentale controllato	3,01
AlpiAcque Spa	Società partecipata	1
Associazione Le Terre dei Savoia	Società partecipata	3,6

In particolare un ente strumentale viene classificato, alla luce dell'articolo 11 – ter del dlgs 118/2011, in:

ente strumentale controllato di una regione o di un ente locale di cui all'art. 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, l'azienda o l'ente, pubblico o privato, nei cui confronti la regione o l'ente locale ha una delle seguenti condizioni:

- a) il possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili nell'ente o nell'azienda;
- b) il potere assegnato da legge, statuto o convenzione di nominare o rimuovere la maggioranza dei componenti degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività di un ente o di un'azienda;
- c) la maggioranza, diretta o indiretta, dei diritti di voto nelle sedute degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività dell'ente o dell'azienda;
- d) l'obbligo di ripianare i disavanzi, nei casi consentiti dalla legge, per percentuali superiori alla propria quota di partecipazione;
- e) un'influenza dominante in virtù di contratti o clausole statutarie, nei casi in cui la legge consente tali contratti o clausole. I contratti di servizio pubblico e di concessione, stipulati con enti o aziende che

svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti, comportano l'esercizio di influenza dominante.

ente strumentale partecipato da una regione o da un ente locale di cui all'art. 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, l'azienda o l'ente, pubblico o privato, nel quale la regione o l'ente locale ha una partecipazione, in assenza delle condizioni proprie degli enti strumentali controllati in precedenza esposte.

Mentre le società sono così definibili²:

società controllate da una regione o da un ente locale la società nella quale la regione o l'ente locale ha una delle seguenti condizioni:

- a) il possesso, diretto o indiretto, anche sulla scorta di patti parasociali, della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria o dispone di voti sufficienti per esercitare una influenza dominante sull'assemblea ordinaria;
- b) il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge consente tali contratti o clausole.

I contratti di servizio pubblico e gli atti di concessione stipulati con società che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti, comportano l'esercizio di influenza dominante.

società partecipate dell'amministrazione pubblica capogruppo, costituite dalle società a totale partecipazione pubblica affidatarie dirette di servizi pubblici locali della regione o dell'ente locale indipendentemente dalla quota di partecipazione. A decorrere dal 2018, con riferimento all'esercizio 2017 la definizione di società partecipata è estesa alle società nelle quali la regione o l'ente locale, direttamente o indirettamente, dispone di una quota significativa di voti, esercitabili in assemblea, pari o superiore al 20 per cento, o al 10 per cento se trattasi di società quotata.

Gli enti, le aziende e le società di seguito riportate concorrono a comporre il gruppo amministrazione pubblica, in applicazione delle indicazioni formulate nel principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato, e sono la base da cui occorre partire per definire i componenti del gruppo che confluiranno nel bilancio consolidato.

Società / Consorzi		% di possesso
Consorzio Monviso Solidale	Ente strumentale controllato	3,1
Consorzio Servizi Ecologia e Ambiente	Ente strumentale controllato	3,01
AlpiAcque Spa	Società partecipata	1
Associazione Le Terre dei Savoia	Società partecipata	3,6

² Articolo 11 – quater ed articolo 11 –quinquies del DLGS 118/2011

Il bilancio consolidato ha il compito di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria e patrimoniale e il risultato economico della complessiva attività svolta dall'ente attraverso le proprie articolazioni organizzative, i suoi enti strumentali e le sue società controllate e partecipate.

In questo ambito concorrono a formare il "perimetro di consolidamento" soggetti economici che non sono in stato di fallimento poiché non garanti di una gestione dell'attività ad essi assegnata tramite contratto di servizio o convenzione, o che non risultino per natura irrilevanti.

Secondo il richiamato principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato, un ente o società è irrilevante ai fini del consolidamento se :

Sono considerati irrilevanti i bilanci che presentano, per ciascuno dei seguenti parametri, una incidenza inferiore al 3 per cento per gli enti locali rispetto alla posizione patrimoniale, economico e finanziaria della capogruppo:

- totale dell'attivo,
- patrimonio netto,
- totale dei ricavi caratteristici.

Al fine di garantire la significatività del bilancio consolidato gli enti possono considerare non irrilevanti i bilanci degli enti e delle società che presentano percentuali inferiori a quelle sopra richiamate.

La percentuale di irrilevanza riferita ai "ricavi caratteristici" è determinata rapportando i componenti positivi di reddito che concorrono alla determinazione del valore della produzione dell'ente o società controllata o partecipata al totale dei "A) Componenti positivi della gestione" dell'ente".

In ogni caso, sono considerate irrilevanti, e non oggetto di consolidamento, le quote di partecipazione inferiori all'1% del capitale della società partecipata".

Da quanto esposto, i soggetti facente parte del perimetro di consolidamento, nel rispetto del combinato disposto del criterio della "rilevanza" ottemperato con il criterio della "significatività", sono così individuati:

	Comune di Cavallermaggiore	%	soglia
Totale attivo	13.975.430,96	3	419.262,93
Patrimonio netto	10.000.893,32	3	300.026,80
Ricavi caratteristici Totale proventi della gestione A	3.863.863,95	3	115.915,92

Dalle società ed enti inseriti nel perimetro di consolidamento non derivano perdite ripianate in conto esercizio dall'ente negli ultimi tre anni.

Di seguito si fornisce una breve descrizione delle caratteristiche degli organismi ricompresi nel perimetro di consolidamento del Comune di CAVALLERMAGGIORE:

Consorzio Monviso Solidale	Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Assistenza sociale
Consorzio Servizi Ecologia e Ambiente	Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Gestione dei servizi di igiene ambientale e la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti
AlpiAcque Spa	Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Servizio acquedotto – Ciclo integrato dell'acqua – Erogazione servizio di interesse generale
Associazione Le Terre dei Savoia	Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione	Attività culturale

Il bilancio consolidato

I criteri di valutazione

L'analisi della comparazione dei criteri di valutazione è stata effettuata nei confronti delle società partecipate e degli enti strumentali controllati facenti parte del perimetro di consolidamento al fine di

esplicitare le regole che hanno portato alla stesura dei rispettivi bilanci ed evidenziare la necessità o meno di effettuare delle variazioni contabili ritenute necessarie per omogeneizzare i dati in essi ricompresi.

L'amministrazione ha ritenuto opportuno mantenere i criteri di valutazione adottati da ciascun soggetto ricompreso nel perimetro di consolidamento, in considerazione dell'elevata differenziazione operativa dei componenti del gruppo e del rischio che, applicando criteri di valutazione comune, si perdessero le caratteristiche economiche dei singoli soggetti appartenenti al gruppo stesso. Si ritiene infatti che le differenze dei principi contabili utilizzati dagli organismi del perimetro non siano tali da rendere necessaria l'effettuazione di apposite scritture di rettifica.

Il bilancio consolidato

Analisi delle principali poste patrimoniali ed economiche

Seguendo quanto disposto dalla normativa e dai principi contabili applicati, dato che l'ente sta redigendo il proprio primo bilancio consolidato, non occorre l'elaborazione delle principali variazioni nelle consistenze delle voci dell'attivo e del passivo rispetto all'esercizio precedente.

Il bilancio consolidato

Analisi dell'ammontare dei crediti e dei debiti

Quanto richiesto dal principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato in ambito di crediti e debiti è inerente all'esistenza, con la relativa rappresentazione per ciascuna voce, di crediti e debiti di durata residua superiore ad anni cinque.

Si allegano le note integrative delle società ed enti partecipati:

ALPIACQUE

CONSORZIO SERVIZI ECOLOGIA ED AMBIENTE



ALPI ACQUE S.P.A.

BILANCIO
al 31 dicembre 2018

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2018

Premessa

Gentilissimi,

in concomitanza con la presentazione del bilancio di esercizio 2018 si intende riportare all'Assemblea dei soci un'informazione organica sull'andamento della gestione e sulla organizzazione della Società Alpi Acque.

Durante l'esercizio appena concluso la Società ha proseguito nell'esecuzione della gestione dei vari Comuni serviti come servizio idrico integrato.

In tal senso, si riporta una prima tabella rappresentante i Soci con la loro quota di partecipazione e una seconda con i servizi gestiti nell'ambito del servizio idrico integrato.

ELENCO SOCI		
1	Comune di Cardè	0,07%
2	Comune di Cavallermaggiore	1,00%
3	Comune di Cervere	1,00%
4	Comune di Fossano	32,85%
5	Comune di Genola	0,74%
6	Comune di Marene	3,00%
7	Comune di Monasterolo	0,07%
8	Comune di Moretta	0,37%
9	Comune di Piozzo	0,10%
10	Comune di Racconigi	1,00%
11	Comune di S. Albano Stura	0,13%
12	Comune di Salmour	0,74%
13	Comune di Saluzzo	3,70%
14	Comune di Savigliano	5,00%
15	Comune di Trinità	0,37%
16	Comune di V. Solaro	0,11%
17	Comune di Verzuolo	0,74%
18	Tecnoedil spa	49,00%
	TOTALE	100,00%

ELENCO COMUNI GESTITI	
1	Comune di Cardè
2	Comune di Cavallerleone
3	Comune di Cavallermaggiore
4	Comune di Cervere
5	Comune di Fossano
6	Comune di Genola
7	Comune di Marene
8	Comune di Monasterolo
9	Comune di Moretta
10	Comune di Murello
11	Comune di Piozzo
12	Comune di Racconigi
13	Comune di Rifreddo
14	Comune di Ruffia
16	Comune di Salmour
17	Comune di Saluzzo
15	Comune di Sant' Albano Stura
18	Comune di Savigliano
19	Comune di Scarnafigi
20	Comune di Torre San Giorgio
21	Comune di Trinità
23	Comune di Verzuolo
22	Comune di Villanova Solaro
24	Comune di Villafalletto
25	Comune di Vottignasco

È proseguita l'attività relativa all'attuazione del piano stralcio per la realizzazione di investimenti, da attuarsi nel periodo 2016-2019; in particolare nel 2018 sono stati realizzati quasi interamente gli interventi previsti nella pianificazione citata.

Le concessioni del servizio relative ai gestori di ATO4 Cuneese, scadute al 31 luglio e al 31 dicembre 2017, hanno avuto due proroghe tecniche, la prima con scadenza al 31 marzo 2018 e la seconda che arriverà fino al 30 giugno 2019.

Organizzazione delle attività operative

La struttura organizzativa di Alpi Acque è ormai da tempo pienamente inserita nel contesto del Gruppo EGEA, attivando tutti i servizi infragruppo necessari al funzionamento della Società.

Tali servizi investono sia la struttura tecnica (contratti per approvvigionamento di energia, contratto di esercizio per l'esecuzione delle analisi, gestione condivisa della politica degli acquisti...) sia la

struttura amministrativa (sistema di gestione del servizio utenze, sistema amministrativo-contabile, gestione del personale, ...).

Diversi interventi sono stati sviluppati/proseguiti durante l'anno, e il loro sviluppo/attuazione richiederà fasi successive:

1. Impegno diretto di Alpi Acque nel settore della pubblica illuminazione, a supporto locale di società del gruppo (ad esempio con manutenzione e coordinamento operativo degli interventi eseguiti alla rete di Savigliano) ma anche diretto a Comuni del territorio come per esempio la realizzazione di interventi di riqualificazione nel comune di Cardè ed acquisizione della realizzazione e gestione del sistema d'illuminazione di Verzuolo in ATI con ARDEA, società del Gruppo.
2. Prosecuzione delle attività amministrative volte a soddisfare le numerose disposizioni deliberative in merito all'attività regolatoria. In particolare i notevoli sforzi organizzativi sono stati e sono tuttora impiegati nella implementazione delle nuove norme emanate dall' Arera (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente) tra la fine del 2015 ed il 2017 che hanno coinvolto e stanno coinvolgendo trasversalmente tutte le strutture gestionali aziendali richiedendone spesso una rimodulazione in termini organizzativi. L'implementazione delle stesse delibere ha avuto ed avrà un impatto economico per l'impiego di risorse e in termini di investimenti.

Di seguito si riporta un elenco delle norme più significative che sono state recentemente implementate:

- Del. 655/2015: qualità commerciale del SII
- Del 218/2016: gestione del servizio di misura
- Del. 137/2016: unbundling contabile
- Del. 665/2017: nuova articolazione tariffaria applicata agli utenti. In riferimento a tale norma l'Egato nel mese di dicembre 2018 ha deliberato la nuova articolazione tariffaria per il SII ad esclusione della tariffa per gli scarichi industriali che è stata poi approvata nel mese di marzo 2019
- Del. 917/2017: regolazione della qualità tecnica del SII
- Del. 918/2017: aggiornamento biennale delle tariffe del SII
- Del. 897/2017: bonus idrico

In particolare occorre sottolineare il notevole sforzo organizzativo che è stato impiegato per l'implementazione della delibera 665/2017 (TICSI) che ha riguardato la rimodulazione dell'articolazione tariffaria del servizio idrico con il coinvolgimento anche della parte che riguarda gli scarichi industriali.

Inoltre Alpi Acque, in un contesto di Gruppo, ha provveduto ad adeguare i propri sistemi gestionali come richiesto dalla recente normativa in tema di fatturazione elettronica.

Risulta evidente e confermato, anche con l'ottimizzazione di talune strutture (ufficio tecnico, ufficio bollettazione) che Alpi Acque è un'azienda organizzata, dotata di un organico coerente ai propri bisogni e con un risultato di esercizio confermato in attivo, con particolare attenzione al contenimento dei costi ed una adeguata e costante politica degli investimenti che ha consentito comunque la progettazione e la realizzazione di diverse opere nonostante l'incertezza del quadro normativo e politico.

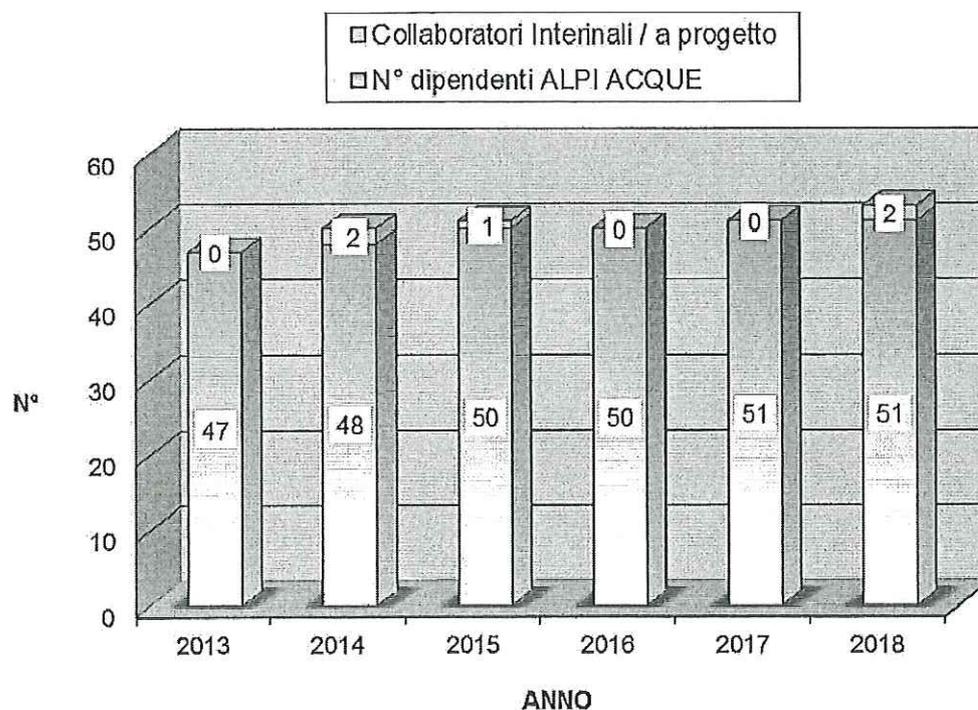
Sistema di analisi acque potabili (D.lgs. 31/01) ed acque reflue (D.lgs. 152/06)

Alpi Acque usufruisce ormai da circa 13 anni di un moderno laboratorio di analisi, di proprietà di TECNOEDIL S.p.A.; integrando risorse, conoscenza e strumentazione si è concretizzato un processo che consente l'obiettivo primario della conoscenza ed il rispetto anche dei nuovi dettami introdotti da ARERA nell'ambito della qualità tecnica del SII.

Organizzazione aziendale

Alpi Acque è dotata di un organico idoneo al soddisfacimento delle correnti attività tecniche ed amministrative, come già precedentemente accennato. Nel 2018 i nuovi inserimenti, comunque contenuti e bilanciati da dimissioni o maternità, hanno consentito un adeguato rafforzamento della struttura a servizio dei clienti, in totale coerenza con la delibera ARERA n. 655/2015.

Di seguito sono riportate le consistenze numeriche del personale:



Sistema qualità

Il Sistema Qualità sul Servizio Idrico Integrato (in conformità alle normative ISO 9001/2008), rappresenta il "modo di lavorare" di Alpi Acque rispetto ai suoi clienti (Utenti, Soci, Dipendenti e chiunque sia interessato dalle nostre attività).

Nei primi mesi del 2018 è stato rilasciato ad Alpi Acque dall'Ente di certificazione DNV – Det Norske Veritas Italia il riconoscimento alla nuova normativa ISO 9001-2015

Servizio prevenzione e protezione – Sicurezza sui luoghi di lavoro

Lo sviluppo del sistema qualità e l'acquisizione di risorse tecniche in seno alla società ha consentito di migliorare l'approccio aziendale al mondo della prevenzione e protezione dei rischi su luoghi di lavoro.

Il servizio RSPD è totalmente interno e garantisce puntualità di aggiornamento, formazione continua ed adeguamenti implementabili con maggior solerzia e professionalità, anche grazie all'accrescimento delle competenze di chi se ne occupa, specialmente nella sfera delle procedure previste dall'ISO 18001.

Per quanto riguarda gli infortuni, si registrano nel 2018 n° 2 infortuni relativi ad operai, per una durata complessiva di 264 giorni.

Gestione degli investimenti

Il tema della gestione degli investimenti e della diretta realizzazione degli stessi è stato più volte dibattuto in CDA nel corso degli anni pervenendo alla definizione di un criterio di gestione del flusso e alla individuazione di responsabilità interne per la gestione della progettazione, dell'organizzazione degli interventi e delle modalità di affidamento, con istituzione Albo fornitori (2008) e con l'individuazione dell'Albo dei progettisti (2010). I due Albi sono stati aggiornati nei primi mesi del 2017, secondo le norme di cui al D.lgs. 50/2016.

Gli investimenti eseguiti e in corso (vedi tabelle sotto riportate) sono significativi sia in termini di miglioramento impiantistico e strutturale, sia quanto a impegno finanziario. Dall'ottobre 2015 ogni investimento in deroga alle deleghe previste in Statuto per l'Amministratore delegato, viene commentato ed approvato nel corso dei Consigli d'Amministrazione, anche a sostegno del criterio equilibrato che deve contraddistinguere la gestione dell'azienda sino alla scadenza della concessione che attualmente è individuata al 30 giugno 2019.

In tal senso l'Egato, su suggerimento di Aeta, la Società Consortile che raggruppa Alpi Acque, Tecnoedil e Alse, ha recentemente deliberato le modalità operative che dovranno contraddistinguere il periodo di gestione transitoria anche per quanto concerne la realizzazione degli investimenti.

INVESTIMENTI CHIUSI AL 31.12.2018
VILLAFALLETTO-SOST. TRATTE ACQ. V. VOTTIGNASCO
SAVIGLIANO-SOST. TR. ACQ. V. NOVELLIS-MACRA
FOSSANO-IMP. PRE-ISPESS. DEP FOSSANO STURA
SALMOUR-MANUT. RIMOZ. FERRO E MANGAN. I. POT
VERZUOLO-LAVORI CHIAMINA-S. GRATO-SORGENTI
SAVIGLIANO-SOST. CILINDRI E RIFACIM. QUADRI
SAVIGL./CAVALLERM.-MIS. PORT. ACQ. PARASSITE
SAVIGLIANO-RIPARAZIONE FOG. VIA CERNAIA
MARENE-SOST. ACQ. VIA PASCHERETTO
VERZUOLO-SOST. ACQ. VIA MARCONI
COM. VARI-RECUPERO EFFICIENZA RETI ACQUED
SAVIGLIANO-MANUT. CENTRIF. DEP. C. SO ROMITA
COMUNE VILLAF. FOSS.-MAN. ACQ. VILLAF. LORETO
SAVIGLIANO-PAVIMENTAZ. STRAD. V. S. ANDREA
RACCONIGI-SOST. TRATTO FOG. DEP. S. LAZZARO
FOSSANO-PULIZ. COND. ACQ. DEPURATE STURA
FOSSANO-LAV. SOST. ACQ. E FOG. V. ANCINA
CAVALLERMAGGIORE-SOST. TRATTE ACQUEDOTTO
SALUZZO-SOST. TRATTE ACQ. CSO ANCINA
SAVIGLIANO-COLLEGAM. NUOVO POZZO
FOSSANO-SOST. GRIGL.-TUBI RICIRC. DEP STURA
VILLAFALLETTO-ADEG. MIGLIOR. IMP. DEP. COM.
VILLANOVA SOLARO-MIGLIOR. FUN. IMP. DEP. COM
SCARNAFIGI-MANUT. SERB. PENS. V. XXV APRILE
MARENE-SOST. ELETROPOMPA P1 V. TORINO
CAVALLERMAGGIORE-RITUBAGGIO COND. FOGNARIE
SAVIGLIANO-LAV. RITUBAGGIO COND. FOGNARIE
VILLAFALLETTO-SOST. TRAT. ACQ+RIBALTAMENTI
SALUZZO-LAV. MANUT. SGRIGLIAT. IMP. DEPURAZIONE
FOSSANO-SOST. ELETTR. POZZO BONGIOANNI
ACQUISTO CONTATORI
TOTALE EURO 1.397.770
INVESTIMENTI IN CORSO AL 31.12.2018
CERVERE - SOST. TUBAZ. VIA IV NOVEMBRE
COM. VARI-ESEC. TAPPETI SU INT. SOST. TUBAZ.
COM. VARI-MAN. ST. TELEC. ADEG. IMPOST. PERIF.
FOSSANO - ACQ FRAZ' MURAZZO
FOSSANO - SOST. ACQ. E FOGN. VIA BAROTTI
FOSSANO-LAV. RITUBAGGIO COND. FOGNARIE
FOSSANO-POT. FOG. V. CIRCONV. CERESOL. PIETRA
FOSSANO-RAZIONALIZ. OP. CIV. CAMPO POZZI
FOSSANO-REALIZZ. RETE ACQ. V. MARENE
FOSSANO-SOST. TUB. ACQ. V. MARCONI, C. SO TRENTO
MONASTEROLO S. NO- SOT TUB ACQ VIA SCARNAFIGI
SALUZZO-PIANO RIDUZ. PERDITE AREA OMOGENE
SALUZZO-RICOND. POZZO E NUOVO POZZO SARETTA
SALUZZO-SOST. RETI ACQ. E FOG. V. SEMIN-TODI
SALUZZO-ST. INDIVID. PERIMETR. ACQ. SOTT.
SAVIGLIANO-SOST. TRATTE ACQ. V. CRAVETTA
SAVIGLIANO-SOST. TUB. ACQ. V. TORINO-S. PIETRO
SAVIGLIANO-TRIVEL. POZZO RICOND. LOC. TETTI
VOTTIGNASCO-RICOND. POZZO E NUOVO POZZO
TOTALE EURO 344.818

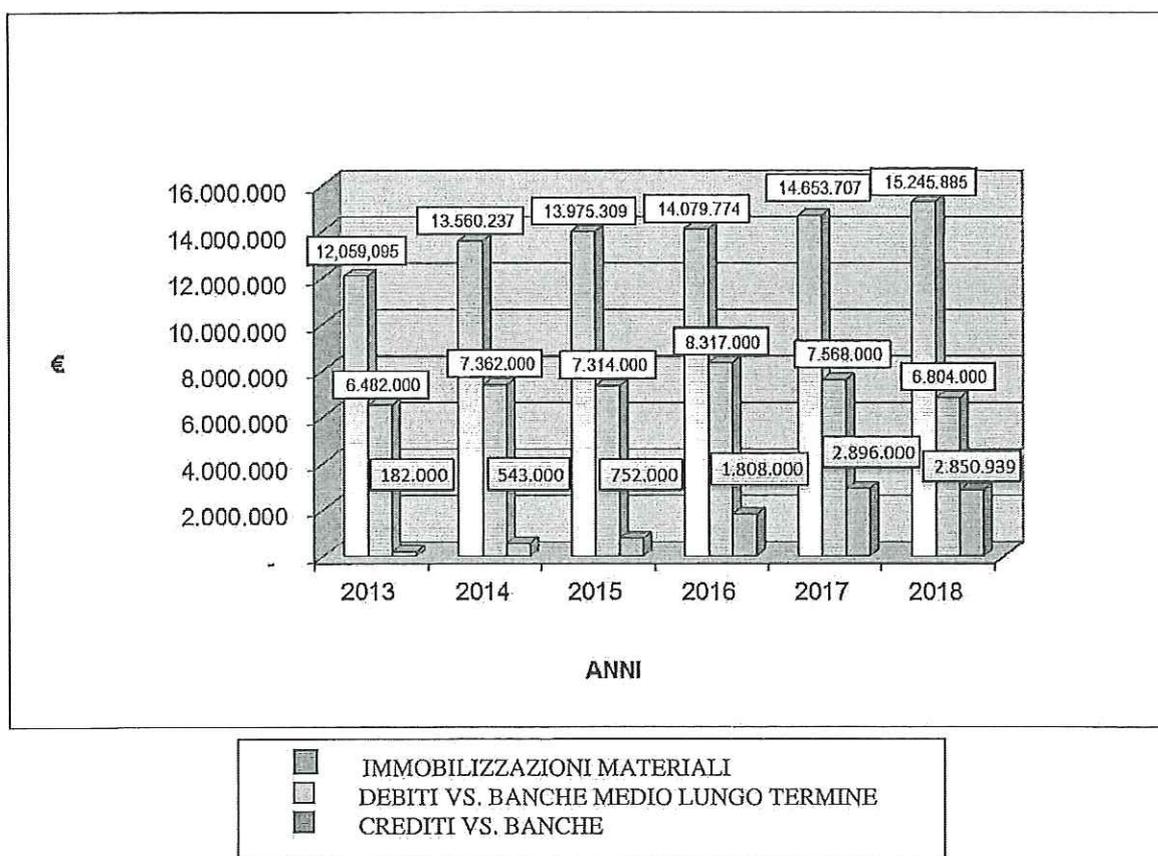
Gestione patrimoniale

Alpi Acque ha marginali immobilizzazioni immateriali ed ha invece significative immobilizzazioni materiali.

In questo contesto di investimenti assume un'importante connotazione lo stato patrimoniale di Alpi Acque che, come si evince dal grafico sotto rappresentato, è significativamente influenzato dalla serie di interventi necessari. Tuttavia è innegabile che lo sforzo di investimenti richiesto per i prossimi anni, come esaminato nei puntuali piani finanziari dibattuti e deliberati nei Consigli d'Amministrazione, impatterà ulteriormente e dovrà essere cura del Consiglio d'Amministrazione monitorare attentamente l'evoluzione, soprattutto in un contesto di periodo transitorio che si delinea dopo la scadenza del 30 giugno 2019.

L'esercizio, influenzato dall'impatto degli ammortamenti, chiude con un utile significativo pari ad Euro 1.928.958 che è sostanzialmente in linea con quello dello scorso esercizio, influenzato dall'ottimizzazione di alcuni costi gestionali e da un leggero incremento dei ricavi.

Di seguito viene riportata una rappresentazione degli ultimi anni del valore delle immobilizzazioni, materiali con i debiti medio/lungo termine e crediti a breve vs. istituti bancari.



Analisi del credito

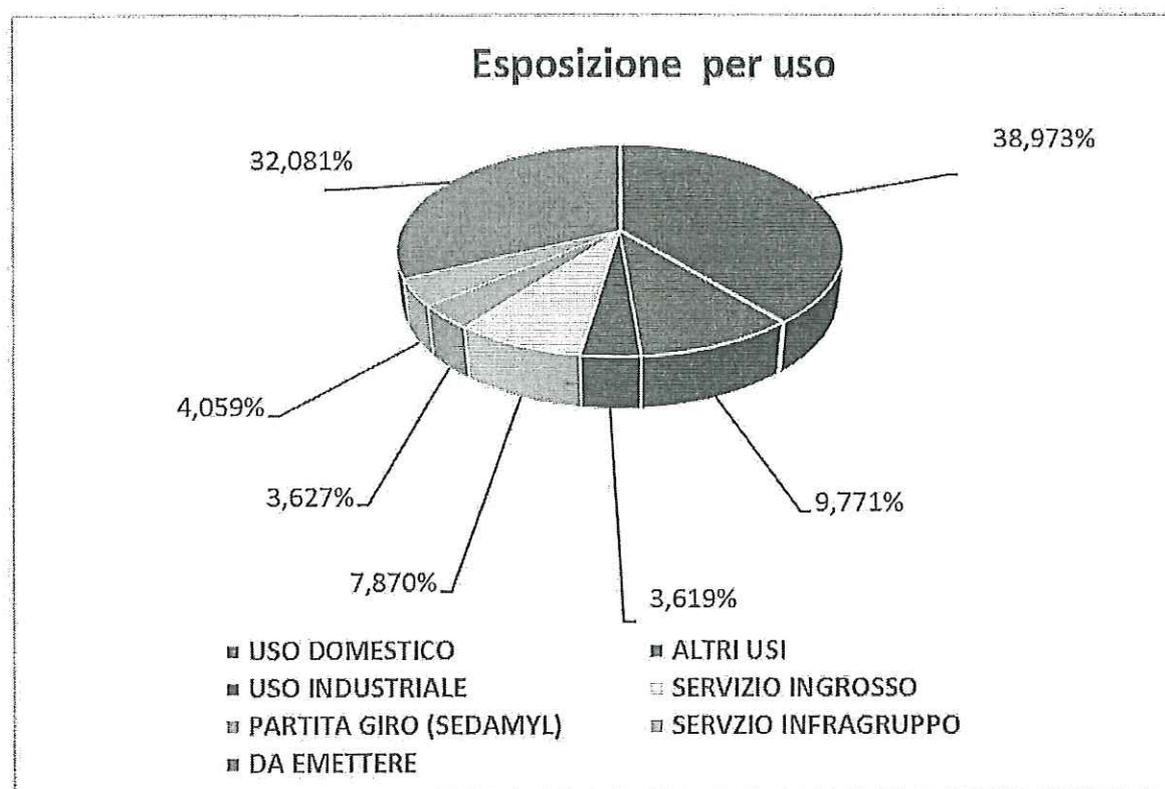
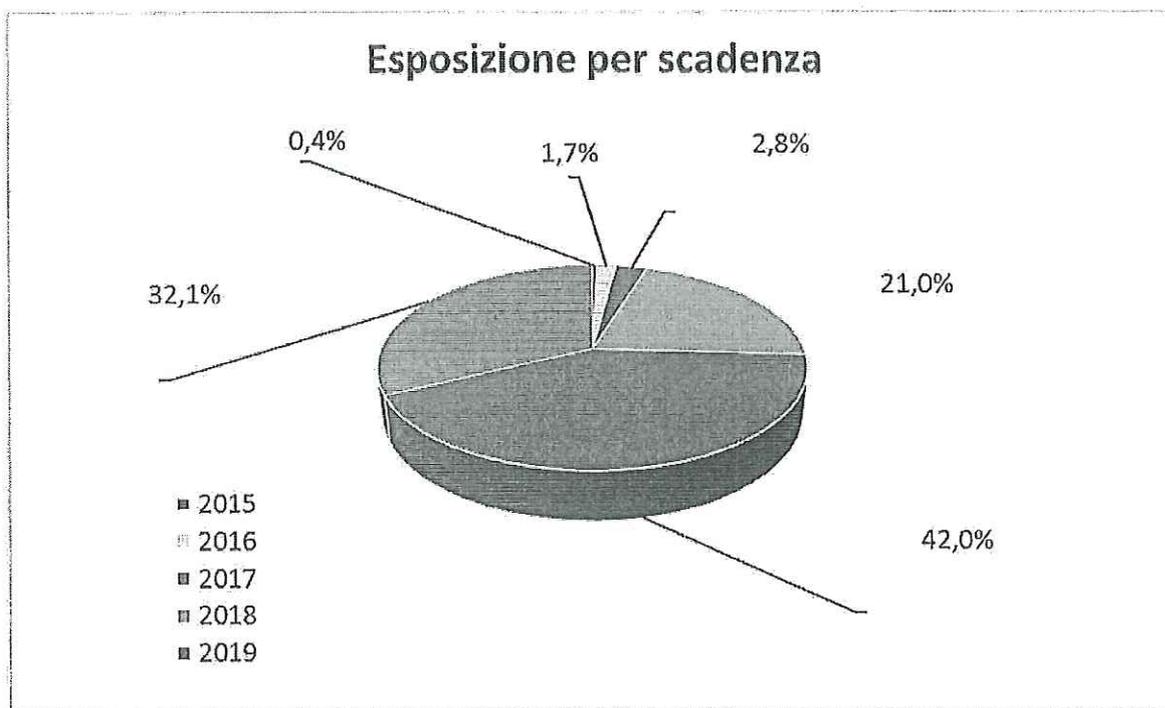
I crediti vs. clienti evidenziano un leggero incremento in parte dovuto all'aumento dei ricavi tariffari del conto economico ed in parte dovuto al fatto che nel corso dei mesi di novembre e dicembre 2018 si è provveduto ad anticipare, nel rispetto del principio della competenza, le fatturazioni al fine di garantire un flusso finanziario costante anche in funzione della implementazione della fatturazione elettronica.

L'attività di recupero del credito anche per l'anno 2018 è proseguita, come negli scorsi esercizi, in modo costante e per tutto il periodo con attività interna e/o supportata da azioni legali. Particolare attenzione è stata dedicata ad interventi tecnici di riduzione/chiusura dell'erogazione del servizio e per lo scopo è in corso l'aggiornamento, previsto dalla normativa, circa il censimento dell'accessibilità dei misuratori, passaggio che consente di potenziare l'azione di recupero nei casi più complessi. Anche l'introduzione di nuove norme da parte di ARERA potrà intervenire nello svolgimento dell'attività.

Per meglio comprendere la strutturazione dei crediti vengono di seguito rappresentate le seguenti tabelle che danno evidenza dell'esposizione per soggetto, per scadenza e per uso

Il recupero nei mesi successivi alla chiusura dell'esercizio, è proseguito altresì in modo costante utilizzando forme di recapito più veloci dei solleciti, garantite dal cambio di sistema.



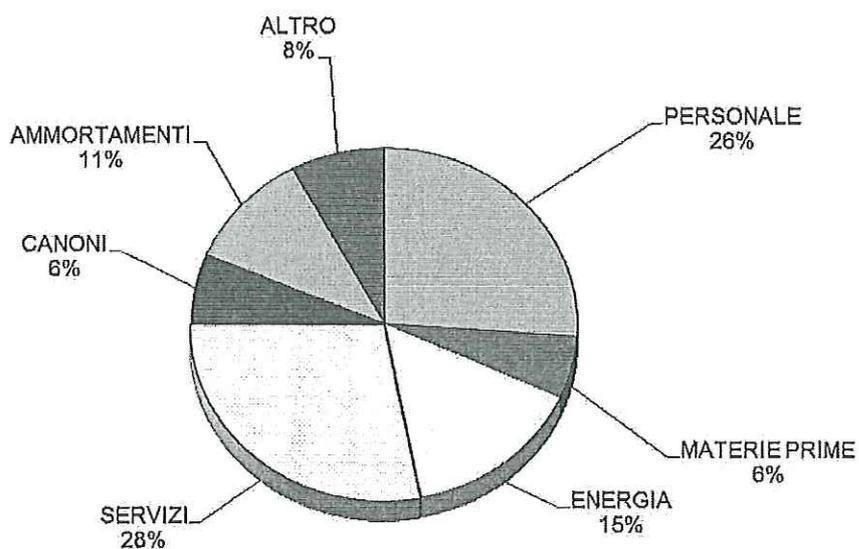


Analisi dei costi

Il valore complessivo dei costi della produzione ha avuto un leggero incremento da ripartirsi tra costo per materiali, personale, ammortamenti e servizi.

L'incremento dei costi di personale è dovuto a nuovi ingressi per fare fronte ad ulteriori adempimenti richiesti da ARERA soprattutto in materia di qualità commerciale.

La rappresentazione dei costi di seguito riportata è rimasta in linea con gli esercizi precedenti in termini percentuali di ripartizione.



Consuntivo gestionale

Viene riportato di seguito il consuntivo gestionale al 31.12.2018. Il prospetto vuole essere di ausilio alla lettura del bilancio 2018 con maggiore dettaglio rispetto alla riclassificazione di bilancio.

CONSUTIVO GESTIONALE AL 31/12/2018

Descrizione	ANNO 2018	ANNO 2017	variazione
Ricavi vendite e prestazioni	11.344.558,00	11.122.521,00	222.037,00
Ricavi gestione Sedamyl (p.giro)	427.000,00	427.000,00	0,00
totale	11.771.558,00	11.549.521,00	222.037,00
Increm immob lav interni	210.442,00	179.561,00	30.881,00
totale	210.442,00	179.561,00	30.881,00
Quota contr investimenti	88.511,00	88.511,00	0,00
Altri ricavi e proventi	328.265,00	344.987,00	-16.722,00
Sopravv attive (riclassificate)	2.899,00	97.152,00	-94.253,00
totale	419.675,00	530.650,00	-110.975,00
Totale Ricavi	12.401.675,00	12.259.732,00	141.943,00
Acquisti acqua	-113.144,00	-113.788,00	644,00
Acquisti materie prime/consumo	-416.576,00	-353.757,00	-62.819,00
totale	-529.720,00	-467.545,00	-62.175,00
Prestazioni lavori/smaltimenti/manutenzioni	-836.211,00	-788.585,00	-47.626,00
Acquisti energia elettrica	-1.447.105,00	-1.442.129,00	-4.976,00
Analisi chimiche	-103.384,00	-95.246,00	-8.138,00
Assicurazioni	-93.522,00	-91.789,00	-1.733,00
Somministrazioni utenze uffici	-13.192,00	-14.166,00	974,00
Buoni pasto /Spese viaggio/addestramento/mediche	-97.072,00	-89.517,00	-7.555,00
Consulenze tecniche/amm.ve/legali informatiche	-313.156,00	-260.633,00	-52.523,00
Emolumenti cda/collegio/organi vigilanza	-115.116,00	-111.036,00	-4.080,00
Spese postali/telefoniche	-105.398,00	-105.313,00	-85,00
Rimborso oneri sili	-772.373,00	-817.388,00	45.015,00
Contributo Egato4	-106.484,00	-105.219,00	-1.265,00
Altre spese e commissioni bancarie	-96.529,00	-117.644,00	21.115,00
Sopravv passive (riclassificate)	-33.308,00	-12.247,00	-21.061,00
totale	-4.132.850,00	-4.050.912,00	-81.938,00
Noleggi	-67.559,00	-69.831,00	2.272,00
Canone sedamyl (p.giro)	-427.000,00	-427.000,00	0,00
Altri canoni	-115.499,00	-114.388,00	-1.111,00
totale	-610.058,00	-611.219,00	1.161,00
Costo personale	-2.497.062,00	-2.445.029,00	-52.033,00
totale	-2.497.062,00	-2.445.029,00	-52.033,00
Ammortamenti imm.li e materiali	-1.031.165,00	-997.612,00	-33.553,00
Accantonamento fondo svalut crediti	-68.678,00	-52.000,00	-16.678,00
totale	-1.099.843,00	-1.049.612,00	-50.231,00
Variazione rimanenze magazzino	-18.327,00	-8.725,00	-9.602,00
totale	-18.327,00	-8.725,00	-9.602,00
Accantonamento fondo rischi	-9.260,00	-1.500,00	-7.760,00
totale	-9.260,00	-1.500,00	-7.760,00
Contributo Comunità Montane	-534.000,00	-534.000,00	0,00
Altre spese generali	-86.274,00	-70.204,00	-16.070,00
Sopravv passive	-46.409,00	-19.132,00	-27.277,00
totale	-666.683,00	-623.336,00	-43.347,00
Totale Costi	-9.563.803,00	-9.257.878,00	-305.925,00
Margine Operativo	2.837.872,00	3.001.854,00	-163.982,00
Proventi finanziari	26.749,00	27.270,00	-521,00
Totale Proventi Finanziari	26.749,00	27.270,00	-521,00
Oneri finanziari	-148.910,00	-158.876,00	9.966,00
Totale Oneri Finanziari	-148.910,00	-158.876,00	9.966,00
Risultato Finanziario	-122.161,00	-131.606,00	9.445,00
Proventi extra operativi	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze da alienazione	0,00	0,00	0,00
Totale Proventi Extra Operativi	0,00	0,00	0,00
Oneri extra operativi	0,00	0,00	0,00
Perdite su partecipazioni	0,00	-75.838,00	75.838,00
Totale Oneri Extra Operativi	0,00	-75.838,00	75.838,00
Risultato Extra Operativo	0,00	-75.838,00	75.838,00
RISULTATO LORDO	2.715.711,00	2.794.410,00	-78.699,00
Imposte - IRAP e IRES	-786.753,00	-831.063,00	44.310,00
RISULTATO NETTO	1.928.958,00	1.963.347,00	-34.389,00

Analisi degli indicatori di risultato

Nei capitoli che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato.

Indicatori di risultato economico-patrimoniale

Gli indicatori di risultato finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa riclassificazione.

I metodi di riclassificazione sono molteplici; quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva sono, per lo stato patrimoniale, la riclassificazione finanziaria e, per il conto economico, la riclassificazione a valore aggiunto (o della pertinenza gestionale).

STATO PATRIMONIALE – RICLASSIFICAZIONE PER FONTI E IMPEGNI

Voci	Anno 2018	Anno 2017
B) Attivo immobilizzato	15.291.933	14.701.441
Immobilizzazioni immateriali	14.655	18.177
Immobilizzazioni materiali	15.245.885	14.653.707
Immobilizzazioni finanziarie	31.393	29.557
C) Attivo circolante	9.511.048	9.241.291
Liquidità immediate	2.854.243	2.899.826
Liquidità differite	6.515.353	6.181.686
Rimanenze	141.452	159.779
D) Ratei e risconti	40.790	50.519
Ratei e risconti	40.790	50.519
CAPITALE INVESTITO	24.843.771	23.993.251
1) Passività correnti	6.475.043	6.723.017
2) Passività consolidate	8.531.274	9.361.738
3) Patrimonio netto	9.837.454	7.908.496
CAPITALE ACQUISITO	24.843.771	23.993.251

CONTO ECONOMICO – RICLASSIFICAZIONE A VALORE AGGIUNTO

Voci	Anno 2018	Anno 2017
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.771.558	11.549.521
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	-	-
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	210.442	179.561
+ Altri ricavi e proventi	419.675	530.651
VALORE DELLA PRODUZIONE	12.401.675	12.259.733
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 529.720	- 467.545
Variazione rimanenze merci	- 18.326	- 8.725
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	- 4.742.908	- 4.662.131
- Oneri diversi di gestione	- 666.684	- 623.336
VALORE AGGIUNTO	6.444.037	6.497.996
- Costo per il personale	- 2.497.062	- 2.475.028
MARGINE OPERATIVO LORDO	3.946.975	4.022.968
- Ammortamenti e svalutazioni	- 1.099.843	- 1.049.612
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	- 9.260	- 1.500
REDDITO OPERATIVO	2.837.872	2.971.856
+ Proventi finanziari	26.749	27.270
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	- 148.910	- 158.877
REDDITO CORRENTE	2.715.711	2.840.249
+ Proventi straordinari	-	-
- Oneri straordinari	-	- 75.838
REDDITO ANTE IMPOSTE	2.715.711	2.764.411
- Imposte sul reddito	- 786.753	- 831.064
REDDITO NETTO	1.928.958	1.933.347

Di seguito, vengono analizzati alcuni indicatori di risultato economico-patrimoniali scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società. Gli stessi sono suddivisi tra indicatori economici e patrimoniali.

Gli indicatori economici individuati sono i seguenti:

ROE (Return on Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile e della perdita dell'esercizio) dell'azienda; esprime, in misura sintetica, la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

	anno 2018	anno 2017
Reddito netto	1.928.758	1.963.347
Patrimonio netto	9.837.454	7.908.496
R.O.E.	19,61%	24,83%

ROI (Return on Investment)

È il rapporto tra il reddito operativo e il totale capitale investito esprime la redditività caratteristica del capitale investito ove, per redditività caratteristica, si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

	anno 2018	anno 2017
Reddito operativo	2.837.872	2.971.856
Totale attivo	24.843.771	23.993.521
R.O.I.	11,42%	12,39%

L'Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni) misura, in termini percentuali, la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio; permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita di esercizio) ed il totale delle immobilizzazioni.

	anno 2018	anno 2017
Patrimonio netto	9.837.454	7.908.496
Immobilizzazioni	15.291.933	14.771.441
Indice struttura primario	64,33%	53,54%

Altre informazioni previste dal codice civile

Con riguardo alle informazioni specifiche richieste dall'art. 2428 del codice civile, si precisa quanto segue:

Attività di ricerca e sviluppo

Oltre al normale rinnovamento tecnologico che ha visto, ad esempio, una significativa attenzione per gli adeguamenti strutturali volti a salvaguardare la qualità dell'acqua distribuita e quella reimpressa nei corpi recettori, sono continuati studi ed analisi sulle modalità di contenimento del fenomeno delle acque parassite con tecniche non invasive (queste verifiche proseguiranno anche con l'utilizzo di attrezzature di cui la società si è dotata nel tempo, ovvero apparecchiature per videoispezioni, ecc). Inoltre, tra la fine del 2017 e l'inizio del 2018 si sono concretizzate le

attività propedeutiche alla riduzione sistematica delle perdite della rete idrica, così come richiesto dalla nuova normativa in materia di qualità tecnica.

Attività infragruppo

Lo sviluppo dell'attività infragruppo è fisiologico alla natura di Alpi Acque, sin dalla sua costituzione. Nel corso del 2018 si sono confermati il servizio di laboratorio di analisi ed il servizio di fornitura energia, anche grazie all'integrazione del sistema fotovoltaico di Fossano con il depuratore, il servizio di gestione finanziaria, la gestione della bollettazione e di una procedura per gli acquisti, nonché di un unico sistema informatico (SAP).

Per contro non devono essere trascurati i servizi di Alpi Acque forniti al gruppo:

- o servizi di supporto commerciale ad Egea Commerciale s.r.l.
- o servizio amministrativo e contabile di Aeta s.c.a.r.l. e Alpi Ambiente s.r.l.
- o servizio guardiania e controllo dell'impianto fotovoltaico Ardea
- o collaborazione per la gestione dell'illuminazione pubblica con Ardea
- o servizio di smaltimento con Società Stirano
- o coordinamento del servizio di bollettazione di Aeta s.c.a.r.l.
- o coordinamento del servizio di gestione della misura di Aeta s.c.a.r.l.
- o servizio di RSPP per le società del settore ambientale

Azioni e quote proprie o di controllanti

La società non detiene azioni o quote di società controllanti

Sedi secondarie

La società, oltre alla sede legale in Fossano, ha una propria sede amministrativa ed operativa a Savigliano.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio sono da porre in evidenza i seguenti aspetti che avranno impatto sull'attività aziendale futura:

- più in generale è proseguita un'attività di implementazione delle nuove norme emanate da ARERA già precedentemente elencate e descritte;
- in data 27 marzo 2019 l'Egato ha deliberato l'affidamento del SII al gestore unico d'Ambito, società consortile in house denominata Cogesi
- nella stessa data l'Egato ha altresì deliberato le regole per la gestione transitoria del servizio in attesa del subentro del gestore unico d'Ambito

Attività inerenti la gestione del rischio finanziario

La società non presenta particolari rischi finanziari

Attività inerenti la gestione del rischio di credito

La società non presenta particolari rischi del credito, fatti salvi alcuni utenti insolventi oggetto di specifiche azioni legali.

Regolamento generale sulla protezione dei dati (GDPR 2016/679)

Nel corso del 2018, a seguito del recepimento della normativa europea GDPR 2016/679 in materia di protezione dei dati, la società si è attivata in un ambito di Gruppo per l'adeguamento delle proprie procedure.

Adozione del modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01

Nel corso del 2017 è stato completato il percorso di implementazione del modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D. Lgs. 231/01. Il consiglio di amministrazione ha approvato i documenti conseguenti e nominato il responsabile prevenzione trasparenza e anticorruzione mentre in passato era già stato individuato l'organo di vigilanza (OdV).

Nel corso del consiglio di amministrazione del 29 gennaio 2019 è stata approvata la relazione, per l'anno 2018, del Responsabile anticorruzione e trasparenza.

Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435 bis e 2428 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non prevedeva azioni proprie

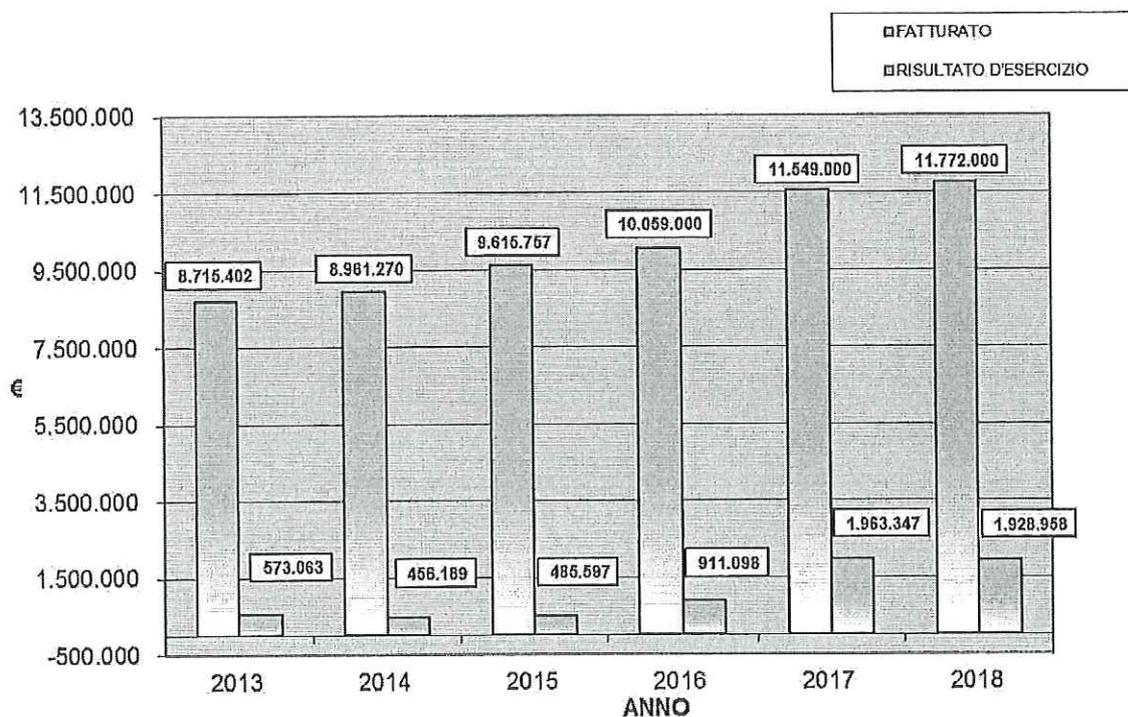
Azioni delle società controllate

Si attesta che la Società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna Società o gruppo societario.

Conclusioni

Il 2018, come del resto gli anni precedenti, è stato un anno caratterizzato da impatti significativi per tutta l'area amministrativa, nonché per la società soprattutto sul fronte della progettazione e della realizzazione degli investimenti, conseguenti al riconoscimento gestionale sino al 30 giugno 2019. L'impegno finanziario è stato riconsiderato con ricerca di maggior coerenza possibile con il P.E.F. 2016-2019, nonostante si agisca in una situazione di orizzonte temporale della scadenza di gestione molto ravvicinato.

Di seguito sono riportati i grafici che mettono a confronto gli ultimi anni.



L'obiettivo, totalmente raggiunto, di vedere Alpi Acque come una società dotata di capacità ed autonomia sufficiente a consentire un serio confronto nell'ATO, sia sotto il profilo tecnico-gestionale, sia sotto il profilo economico e patrimoniale, ha consentito di vedere in Alpi Acque un vero e proprio modello organizzativo.

Il modello Alpi Acque merita comunque una considerazione privilegiata. Ne hanno dato prova i dati economici e patrimoniali esaminati, le dinamiche tariffarie, il corretto equilibrio fra attività e struttura gestionale.

Un elemento rilevante è inoltre confermato dalla capacità di produrre reddito finalizzato a nuovi investimenti (FoNI), piuttosto che la razionalità dello stato patrimoniale, privo di "immobilizzazioni immateriali" non accettabili in ambiti gestionali della cosa pubblica, quale l'acqua e i servizi idrici.

Previsioni per l'esercizio 2019

Seppur in condizioni di incertezza legata alla scadenza della gestione, la società prosegue l'attività, con determinazione e sicurezza, integrando ed affinando l'organizzazione, valorizzando capacità e risorse interne, che hanno dimostrato adeguata professionalità per gestire proficuamente le diverse situazioni.

In tal senso sarà opportuno valutare gli aspetti conseguenti alle decisioni che l'Egato adotterà in merito alla prosecuzione dell'attività di Alpi Acque alla scadenza dell'attuale proroga tecnica del 30 giugno 2019.

La società proseguirà nel consolidamento dei contorni gestionali che richiedono le implementazioni delle nuove norme dell'azione regolatoria di ARERA e, in funzione delle regole relative alla gestione transitoria, con la continuazione nella politica di realizzazione degli investimenti di cui ha bisogno il territorio.

Destinazione risultato esercizio

Signori azionisti, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, Vi invitiamo alle delibere di cui all'ordine del giorno della presente assemblea, ovvero:

- approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 unitamente alla Nota integrativa ed alle Relazioni che lo accompagnano;
- destinare l'utile di esercizio di euro 1.928.958,00 come segue:
 - Euro 96.448,00 pari al 5%, a Riserva Legale
 - Euro 740.699,00 a riserva indisponibile a copertura degli investimenti della componente tariffaria FONI, in applicazione della normativa vigente;
 - Euro 1.091.811,00 a riserva straordinaria

Fossano, 17 aprile 2019

ALPI ACQUE S.p.A.
Il Presidente del C.d.A.
Avv. Mirella Brizio
Mirella Brizio