

Allegato A



Provincia di Perugia

Bilancio consolidato 2022

PROVINCIA DI PERUGIA

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2022	Esercizio 2021	Riferimento art.2424	Riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	48.656.202,05	51.134.313,82		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	3.432.851,66		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	75.834.464,05	37.142.223,18		
a	Proventi da trasferimenti correnti	68.116.826,50	30.624.207,64		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	4.251.276,47	5.886.818,59		E20c
c	Contributi agli investimenti	3.466.361,08	631.196,95		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.875.109,67	3.677.225,14	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.899.562,95	1.875.769,80		
b	Ricavi della vendita di beni	43.258,79	32.978,05		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.932.287,93	1.768.477,29		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.811,77	-165.969,19	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.139.201,98	4.624.506,68	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione (A)		131.506.789,52	99.845.151,29		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.308.286,62	1.288.250,64	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	53.213.541,47	34.984.166,65	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	799.336,55	830.187,18	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	34.867.403,71	18.618.765,71		
a	Trasferimenti correnti	34.867.403,71	18.618.765,71		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	18.976.371,18	18.710.068,62	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	12.038.481,25	27.792.764,54	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	3.418.935,28	16.370.797,81	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	6.833.075,79	6.750.851,09	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.786.470,18	4.671.115,64	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.897,60	-391,19	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	4.964.174,47	5.806.574,31	B12	B12
17	Altri accantonamenti	961.594,46	680.422,20	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.090.775,43	2.085.569,64	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione (B)		129.221.862,74	110.796.378,30		
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.284.926,78	-10.951.227,01		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	38.480,12	34.262,64	C16	C16
Totale proventi finanziari		38.480,12	34.262,64		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.426.256,59	1.524.960,18	C17	C17
a	Interessi passivi	1.426.009,41	1.524.931,82		
b	Altri oneri finanziari	247,18	28,36		
Totale oneri finanziari		1.426.256,59	1.524.960,18		
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		-1.387.776,47	-1.490.697,54		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	658.981,84	308.605,64	D18	D18
23	Svalutazioni	297.515,21	169.239,49	D19	D19

PROVINCIA DI PERUGIA

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2022	Esercizio 2021	Riferimento art.2424	Riferimento DM 26/4/95
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	361.466,63	139.366,15		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	16.908.211,30	4.198.552,48		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	11.546,44	4.912,40		E20c
e	Altri proventi straordinari	19,18	0,00		
	Totale proventi straordinari	16.919.776,92	4.203.464,88		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	968.600,51	4.116.672,58		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	83.405,64	23.637,96		E21a
d	Altri oneri straordinari	429.980,66	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	1.481.986,81	4.140.310,54		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	15.437.790,11	63.154,34		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	16.696.407,05	-12.239.404,06		
26	Imposte	1.295.865,98	1.277.750,66	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	15.400.541,07	-13.517.154,72		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	15.400.541,07	0,00		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00		

PROVINCIA DI PERUGIA

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2022	Esercizio 2021	Riferimento art.2424	Riferimento DM 26/4/95
	ATTIVO				
1	A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI VERSO PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	737,42	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	128.757,38	121.141,15	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	8.640,76	6.196,73	BI4	BI4
5	Avviamento	374,15	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	28.539.339,60	20.310.601,68	BI6	BI6
9	Altre	19.806.957,75	22.577.016,92	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	48.484.807,06	43.014.956,48		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	133.562.354,82	131.419.499,98		
1.1	Terreni	2.935.490,00	2.935.490,00		
1.2	Fabbricati	44.206.348,20	40.305.649,89		
1.3	Infrastrutture	86.420.516,62	88.178.360,09		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	143.522.788,25	139.857.952,22		
2.1	Terreni	9.697.749,39	9.539.626,40	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	123.503.044,76	120.183.550,59		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	547.282,65	623.872,36	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	549.509,82	380.929,62	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	808.347,48	852.489,93		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	332.582,11	230.766,85		
2.7	Mobili e arredi	262.492,75	289.599,65		
2.8	Infrastrutture	1.815,19	2.268,99		
	Altri beni materiali	7.819.964,10	7.754.847,83		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	54.831.805,72	42.305.872,83	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	331.916.948,79	313.583.325,03		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	4.510.446,05	4.472.574,13	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	154.501,73	154.501,73	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	4.255.965,67	4.218.093,75	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	99.978,65	99.978,65		
2	Crediti verso	13.286,52	13.317,24	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	13.286,52	13.317,24	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	969,95	348,30	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	4.524.702,52	4.486.239,67		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	384.926.458,37	361.084.521,18		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	690.271,46	1.990.439,82	CI	CI
	Totale rimanenze	690.271,46	1.990.439,82		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	12.737.587,25	10.131.807,49		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

PROVINCIA DI PERUGIA

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2022	Esercizio 2021	Riferimento art.2424	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	12.737.587,25	9.044.750,02		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	1.087.057,47		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	108.050.252,67	67.190.515,66		
a	verso amministrazioni pubbliche	108.050.252,67	67.190.218,97		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	5,94	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	290,75		
3	Verso clienti ed utenti	7.406.031,65	9.684.178,63	CII1	CII1
4	Altri crediti	5.866.795,87	2.754.423,37	CII5	CII5
a	verso l'erario	1.341.192,81	6.675,94		
b	per attività svolta per c/terzi	819,42	235,50		
c	altri	4.524.783,64	2.747.511,93		
	Totale crediti	134.060.667,44	89.760.925,15		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	Partecipazioni	42,03	42,04	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	144.249,71	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	144.291,74	42,04		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	80.259.175,19	72.518.385,92		
a	Istituto tesoriere	80.259.175,19	72.518.385,92		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	9.634.018,69	4.001.457,36	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	2.107,42	445.863,16	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	89.895.301,30	76.965.706,44		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	224.790.531,94	168.717.113,45		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	17.045,33	59.920,74	D	D
2	Risconti attivi	346.776,80	223.827,08	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	363.822,13	283.747,82		
	TOTALE DELL'ATTIVO	610.080.812,44	530.085.382,45		
	<u>PASSIVO</u>				
	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	31.226.905,87	31.226.905,87	AI	AI
II	Riserve	157.768.785,34	153.255.068,31		
b	da capitale	16.295.108,01	13.988.326,76	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	136.179.051,92	134.036.197,08		
e	Altre riserve indisponibili	5.294.625,41	5.230.544,47		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	15.400.541,07	-13.517.154,72	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-13.864.253,46	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	-1.519.008,37		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	190.531.978,82	169.445.811,09		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	190.531.978,82	169.445.811,09		
	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1

PROVINCIA DI PERUGIA

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2022	Esercizio 2021	Riferimento art.2424	Riferimento DM 26/4/95
2	per imposte	129.143,50	129.658,45	B2	B2
3	altri	15.656.477,80	10.617.085,02	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	15.785.621,30	10.746.743,47		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	240.621,73	176.057,43	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	240.621,73	176.057,43		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	113.323.851,82	115.971.429,73		
a	prestiti obbligazionari	24.261.302,54	26.150.943,16	D1 e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	10.148.325,03	8.649.008,76	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	78.914.224,25	81.171.477,81	D5	
2	Debiti verso fornitori	27.870.425,68	27.079.648,46	D7	D6
3	Acconti	178.144,03	122.854,12	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	22.449.514,66	26.270.651,09		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	21.784.330,87	25.605.467,30		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	665.183,79	665.183,79		
5	Altri debiti	13.227.566,98	13.043.748,35	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	796.548,39	1.125.963,61		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	226.118,98	133.829,43		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	19.324,47	0,00		
d	altri	12.185.575,14	11.783.955,31		
	TOTALE DEBITI (D)	177.049.503,17	182.488.331,75		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.437.555,72	1.732.675,56	E	E
II	Risconti passivi	225.035.531,70	165.495.763,15	E	E
1	Contributi agli investimenti	223.721.900,98	164.845.785,69		
a	da altre amministrazioni pubbliche	223.419.339,16	164.535.145,27		
b	da altri soggetti	302.561,82	310.640,42		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.313.630,72	649.977,46		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	226.473.087,42	167.228.438,71		
	TOTALE DEL PASSIVO	610.080.812,44	530.085.382,45		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	87.918.668,41	43.192.331,01		
	2) Beni di terzi in uso	88.938.222,45	88.938.222,45		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	2.773.118,56	258.228,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	179.630.009,42	132.388.781,46		