



Rendiconto generale per l'anno 2020

**NOTA INTEGRATIVA
ALLO STATO PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2020**

E

**AL CONTO ECONOMICO
PER L'ESERCIZIO 2020**

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di Stato Patrimoniale è stata effettuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali sono iscritti i software e valutati al costo o valore di acquisto comprensivi di eventuali oneri accessori e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

I software sono ammortizzati sistematicamente applicando il coefficiente di ammortamento previsto al § 4.18 del "Principio contabile applicato concernente la Contabilità Economico-Patrimoniale degli enti in Contabilità Finanziaria" pari al 20%.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

I coefficienti applicati sono quelli previsti al § 4.18 del "Principio contabile applicato concernente la Contabilità Economico-Patrimoniale degli enti in Contabilità Finanziaria" come dal seguente prospetto riepilogativo.

<i>Tipologia beni</i>	<i>Coefficiente annuo</i>	<i>Tipologia beni</i>	<i>Coefficiente annuo</i>
<i>Mezzi di trasporto stradali leggeri</i>	20%	<i>Fabbricati civili ad uso abitativo commerciale istituzionale</i>	2%
<i>Mezzi di trasporto stradali pesanti</i>	10%	<i>Equipaggiamento e vestiario</i>	20%
<i>Automezzi ad uso specifico</i>	10%	<i>Materiale bibliografico</i>	5%
<i>Mezzi di trasporto aerei</i>	5%	<i>Mobili e arredi per ufficio</i>	10%
<i>Mezzi di trasporto marittimi</i>	5%	<i>Mobili e arredi per alloggi e pertinenze</i>	10%
<i>Macchinari per ufficio</i>	20%	<i>Mobili e arredi per locali ad uso specifico</i>	10%
<i>Impianti e attrezzature</i>	5%	<i>Strumenti musicali</i>	20%
<i>Hardware</i>	25%	<i>Opere dell'ingegno – Software prodotto</i>	20%

Crediti

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento.

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi.

Il Fondo svalutazione crediti corrisponde alla sommatoria, al netto degli eventuali utilizzi, degli accantonamenti annuali per la svalutazione dei crediti sia di funzionamento che di finanziamento. L'ammontare del fondo svalutazione crediti, in applicazione della metodologia di calcolo dell'accantonamento al fondo di cui ai punti n. 4.20 e n. 4.27, è di importo almeno pari a quello inserito nel conto del bilancio.

Debiti

I debiti di funzionamento verso fornitori sono iscritti nello stato patrimoniale solo se corrispondenti a obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento.

**ANALISI DELLE VOCI CHE COMPONGONO
LO STATO PATRIMONIALE PASSIVO
AL 31 DICEMBRE 2020**

A) PATRIMONIO NETTO

I principi contabili al § 6.3 affermano “...*, il patrimonio netto, alla data di chiusura del bilancio, dovrà essere articolato nelle seguenti poste:*

- a) *fondo di dotazione;*
- b) *riserve;*
- c) *risultati economici positivi o (negativi) di esercizio.*

[...] *Il fondo di dotazione rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto, a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente.*

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio”

[...] *Eventuali componenti del patrimonio non rilevate nel primo stato patrimoniale di apertura, in quanto in corso di ricognizione o in attesa di perizia, possono essere registrate nel corso della gestione tramite scritture esclusive della contabilità economico-patrimoniale del tipo **immobilizzazioni a Fondo di dotazione.***

[...] ***riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali”**, di importo pari al valore dei beni demaniali, patrimoniali e culturali iscritto nell'attivo patrimoniale, variabile in conseguenza dell'ammortamento e dell'acquisizione di nuovi beni.*

I beni demaniali e patrimoniali indisponibili sono definiti dal codice civile, all'articolo 822 e ss. Sono indisponibili anche i beni, mobili ed immobili, qualificati come “beni culturali” ai sensi dell'art. 2 del D.lgs 42/2004 – Codice dei beni culturali e del paesaggio che, se di proprietà di enti strumentali degli enti territoriali, non sono classificati tra i beni demaniali e i beni patrimoniali indisponibili. Tali riserve sono utilizzate in caso di cessione dei beni, effettuate nel rispetto dei vincoli previsti dall'ordinamento. Per i beni demaniali e patrimoniali soggetti ad ammortamento, nell'ambito delle scritture di assestamento, il fondo di riserva indisponibile è ridotto annualmente per un valore pari all'ammortamento di competenza dell'esercizio, attraverso una scrittura di rettifica del costo generato dall'ammortamento;

Di seguito l'analisi delle singole voci costitutive alla data del 31 dicembre 2020

**ANALISI DELLE VOCI CHE COMPONGONO
LO STATO PATRIMONIALE ATTIVO
AL 31 DICEMBRE 2020**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO AL 31/12/2020

Per tutti i saldi dei conti patrimoniali attivi, vedasi Allegato A)

**A) CREDITI verso lo Stato e altre amministrazioni pubbliche per la
partecipazione al fondo di dotazione**

Non esistono importi ascrivibili a tale voce

B) Immobilizzazioni

I Immobilizzazioni immateriali

3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno: comprende i software la cui consistenza

1.2.1.03.05.01.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	144.880.347,58
2.2.3.02.02.01.001	Fondo ammortamento software	112.228.286,66
	VALORE NETTO	32.652.060,92

La percentuale di ammortamento applicata per il software è del 20%.

6) Immobilizzazioni in corso e acconti

1.2.1.07.01.01.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	20.770.991,11
--------------------	---	---------------

Trattasi, come da allegato 1, di manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi.

II Immobilizzazioni materiali

II 1.1 Terreni demaniali

1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	4.599.754,02
--------------------	-------------------	--------------

II 1.2 Fabbricati demaniali

1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	53.124.374,74
2.2.3.01.09.01.999	Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	28.790.123,55
	VALORE NETTO	24.334.251,19

Vedasi sintesi inventario Allegato 1 inventario beni immobili

L'aliquota di ammortamento applicata è pari al 2%.

II 1.9 Altri beni demaniali

1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	19.164.973,39
1.2.2.03.02.01.001	Demanio idrico	1.518.030,40
1.2.2.03.03.01.001	Foreste	12.588.180,53
1.2.2.03.04.01.001	Giacimenti	96.206,19
2.2.3.01.99.01.999	Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	2.308,95
	TOTALE	33.365.081,56

A tale categoria non si applica ammortamento, fuorché per i giacimenti

Vedasi sintesi inventario allegato 1 inventario beni immobili

III 2. Altre immobilizzazioni materiali

2.1 Terreni

1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	22.211.084,08
1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	14.476.267,45
	TOTALE	36.687.351,53

Vedasi sintesi inventario Allegato 1 inventario beni immobili

2.2 Fabbricati

L'importo al netto del fondo ammortamento netto è pari a euro 320.636.613,02. Agli importi iscritti è stata applicata la percentuale di ammortamento del 2%, con l'eccezione dei fabbricati ad uso culturale di cui al decreto legislativo n. 42/2004 (Codice dei beni culturali e del paesaggio) in quanto "beni soggetti a tutela" cui non applicare ammortamento. Gli importi coincidono con i dati di ricognizione inventariale. Vedasi sintesi inventario allegato 1 inventario beni immobili.

2.3 Impianti e macchinari

1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	3.603.687,04
2.2.3.01.04.01.001	Fondo ammortamento macchinari	2.592.727,11
	VALORE NETTO	1.010.959,93

L'aliquota di ammortamento applicata è pari al 5%. Vedasi sintesi inventario allegato 2 e allegato 3 inventario beni mobili lordi e sue variazioni

2.4 Attrezzature industriali e commerciali

1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	3.746.194,84
2.2.3.01.05.01.999	Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	2.277.074,72
	VALORE NETTO	1.469.120,12

L'aliquota di ammortamento applicata è pari al 5%. Vedasi sintesi inventario allegato 2 e allegato 3 inventario beni mobili lordi e sue variazioni

2.5 Mezzi di trasporto

1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	104.356.037,17
1.2.2.02.01.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.556,22
2.2.3.01.01.01.001	Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradali	72.211.355,51
2.2.3.01.01.01.999	Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.241,4
	TOTALE	32.144.996,48

I mezzi di trasporto stradali sono stati ammortizzati con aliquota pari al 20%, i mezzi di trasporto ad uso civile al 10%,. Vedasi sintesi inventario allegato 2 e allegato 3 inventario beni mobili lordi e sue variazioni.

2.6 Macchine per ufficio e hardware

L'importo, al netto dei fondi ammortamento, come di seguito dettagliato, ammonta a euro 1.104.228,34.

1.2.2.02.06.01.001	Macchine per ufficio	519.069,18
1.2.2.02.07.01.001	Server	166.457,21
1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	5.577.934,20
1.2.2.02.07.03.001	Periferiche	1.043.425,19
1.2.2.02.07.04.001	Apparati di telecomunicazione	508.186,66
1.2.2.02.07.05.001	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	395.010,24
1.2.2.02.07.99.999	Hardware n.a.c.	4.560,29
		8.214.642,97

2.2.3.01.06.01.001	Fondo ammortamento macchine per ufficio	518.952,73
2.2.3.01.07.01.001	Fondo ammortamento server	129.366,39
2.2.3.01.07.01.002	Fondo ammortamento postazioni di lavoro	4.872.870,60
2.2.3.01.07.01.003	Fondo ammortamento periferiche	1.000.679,23
2.2.3.01.07.01.004	Fondo ammortamento apparati di telecomunicazione	378.748,46
		209.797,22
2.2.3.01.07.01.005	Fondo ammortamento tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
		7.110.414,63

Le macchine per ufficio sono ammortizzate con aliquota pari al 20% e le altre componenti di questa voce al 25%. Vedasi sintesi inventario allegato 2 e allegato 3 inventario beni mobili lordi e sue variazioni.

2.7 Mobili e arredi

L'importo, al netto dei fondi ammortamento, come di seguito dettagliato, ammonta a euro 152.258,79.

1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	7.856.823,07
1.2.2.02.03.03.001	Mobili e arredi per laboratori	2.274.842,10
	TOTALE	10.131.665,17

2.2.3.01.03.01.001	Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	7.799.636,91
2.2.3.01.03.01.003	Fondo ammortamento mobili e arredi per laboratori	2.179.769,47
	TOTALE	9.979.406,38

I mobili e arredi sono ammortizzati con aliquota pari al 10% e le altre componenti di questa voce al 25%. Vedasi sintesi inventario allegato 2 e allegato 3 inventario beni mobili lordi e sue variazioni.

2.99 Altri beni materiali

L'importo, al netto dei fondi ammortamento, come di seguito dettagliato, ammonta a euro 12.238.120,07.

1.2.2.02.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	9.509.599,66
1.2.2.02.11.01.001	Oggetti di valore	2.420.754,61
1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	3.612.339,79
		15.542.694,06

2.2.3.01.99.01.999	Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	3.304.573,99
--------------------	--	--------------

3. Immobilizzazioni in corso e acconti

1.2.2.04.01.01.001	Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali	2.056.668,54
1.2.2.04.02.01.001	Immobilizzazioni materiali in costruzione	451.447.101,73
		453.503.770,27

Tale voce non si ammortizza e pertanto tali importi sono esposti al loro dimensionamento lordo.

IV Immobilizzazioni finanziarie (1)

1 a) Partecipazioni in imprese controllate

Il valore calcolato al 31 dicembre 2020 è pari a 177.588.895,03

1.2.3.01.04.01.001	Partecipazioni in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni locali	177.588.895,03
--------------------	--	----------------

Nell'allegato 4 viene esposta l'analisi della variazione della consistenza delle partecipazioni dal 01.01.20120 al 31.12.2020, con il quadro espositivo per ogni partecipazione.

Nell'allegato 5 inoltre vengono esposte le singole partecipazioni con le loro rispettive valorizzazioni al 31.12.2020.

2 a) Crediti verso: altre amministrazioni pubbliche

La voce pari a euro 22.596.135,75 corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie

1.2.3.02.01.10.003	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Comuni	21.248.339,17
1.2.3.02.01.10.009	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.322.633,43
1.2.3.02.01.10.999	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	25.163,15
		22.596.135,75

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020 sono riportate nell'allegato 6.

Rispetto alla consistenza dei residui attivi finanziari come anche descritto nell'allegato 6 sussiste una dimensione creditoria extra residui attivi di euro 20.828.924,11 (maggiori crediti extra finanziari da concessione crediti a medio lungo termine)

2 b) Crediti verso: altre imprese partecipate

La voce pari a euro 28.788.540,37, calcolata come consistenza al 31/12/2020, corrisponde a maggiori crediti non rappresentati da residui attivi (L.R. 7 del 2018 Crediti verso Finpiemonte - (valore iniziale al 01/01/2020 euro 34.252.666,17, incrementato nel 2020 su impegni di euro 300.000,00 V livello U.3.03.03.01.001 ed euro 3.000.000 su V livello U.3.03.03.04.999 e ridotto di euro 8.764.125,80 su accertamento E5.03.03.01.001.

1.2.3.02.02.03.001	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	28.788.540,37
--------------------	--	---------------

2 d) Crediti verso altri soggetti

La voce corrisponde alla consistenza al 31 dicembre 2020 degli importi versati per la costituzione del fondo per la restituzione delle quote di capitali dei prestiti obbligazionari emessi (contratto derivato sottoscritto con Merrill Lynch, Intesa San Paolo, Dexia Crediop) ed è pari a euro 255.570.566,68 (cfr. allegato 7).

C)ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze:

Le rimanenze corrispondono alle giacenze del magazzino economico al 31/12/2020

1.3.1.01.01.01.001	Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	259.131,84
--------------------	--	------------

II Crediti (2)

1 a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità

La voce pari a euro 3.541.016.482,71 corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie:

1.3.2.01.03.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.953.327.613,63
1.3.2.01.03.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	1.424.313.498,89
1.3.2.01.03.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	135.028.079,20
		28.347.290,99
1.3.2.01.03.05.001	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	
		3.541.016.482,71

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

1 b) Altri crediti da tributi

L'importo al netto del fondo svalutazione crediti ammonta a euro 855.094.115,10. L'importo lordo ammonta a euro 1.059.850.550,56, cui corrisponde il seguente dettaglio di tipologie creditorie:

1.3.2.01.01.01.017	Crediti da riscossione Addizionale regionale IRPEF non sanità	825.464.721,26
1.3.2.01.01.01.020	Crediti da riscossione Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	1.725.652,93
1.3.2.01.01.01.031	Crediti da riscossione Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	70.314,82
1.3.2.01.01.01.048	Crediti da riscossione Tasse sulle concessioni regionali	28.664,76
1.3.2.01.01.01.050	Crediti da riscossione Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	226.472.795,59
		385.785,67
1.3.2.01.01.01.077	Crediti da riscossione dell'addizionale regionale sul gas naturale	
1.3.2.01.01.01.095	Crediti da riscossione Altre ritenute n.a.c.	5.699.016,70
1.3.2.01.01.03.002	IVA a credito	3.598,83
		1.059.850.550,56

Per il dettaglio delle poste del fondo svalutazione crediti si rimanda all'allegato 6a)

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

2 a) Crediti per trasferimenti e contributi verso amministrazioni pubbliche

La voce pari a euro 724.040.638,89 corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie :

1.3.2.03.01.01.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	198.268.506,29
1.3.2.03.01.01.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.551.202,62
1.3.2.03.01.01.006	Crediti per Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54
1.3.2.03.01.01.014	Crediti per Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	79.904.298,26
1.3.2.03.01.01.999	Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	477.248,61
1.3.2.03.01.02.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	898.133,09
1.3.2.03.01.02.002	Crediti per Trasferimenti correnti da Province	28.662,71
1.3.2.03.01.02.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	1.335.258,93
1.3.2.03.01.02.004	Crediti per Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	544.316,00
1.3.2.03.01.02.005	Crediti per Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	88.277,12
1.3.2.03.01.02.011	Crediti per Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	420,00
1.3.2.03.01.02.016	Crediti per Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	1.057.475,68
1.3.2.03.01.02.017	Crediti per Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	60.000,00
1.3.2.03.01.02.018	Crediti per Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	35.251,02
1.3.2.03.01.02.999	Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00
1.3.2.04.01.01.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	129.219.326,35
1.3.2.04.01.01.014	Crediti da Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	251.204.010,70
1.3.2.05.01.01.001	Crediti da Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	104.656,77
1.3.2.05.13.01.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	59.075.934,52
1.3.2.05.13.02.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	73.998,00
1.3.2.05.13.02.016	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	313.726,13
		724.338.432,34

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

2 d) Crediti per trasferimenti e contributi verso altri soggetti

La voce pari a euro 131.301.700,23 corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie :

1.3.2.03.04.02.003	Crediti per Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	1.941,09
1.3.2.03.04.03.999	Crediti per Altri trasferimenti correnti da altre imprese	294.984,01
1.3.2.03.04.04.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	6.346.084,45
1.3.2.03.04.05.001	Crediti per Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.901.907,33
1.3.2.04.04.03.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	30.636,65
1.3.2.04.04.04.001	Crediti da Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	17.098.088,59
1.3.2.04.04.04.002	Crediti da Fondo europeo per la pesca (FEP)	51.649,01
1.3.2.04.04.04.003	Crediti da Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	5.691.802,26
1.3.2.04.04.04.004	Crediti da Fondo Sociale Europeo (FSE)	36.343.705,68
1.3.2.04.04.04.999	Crediti da Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	2.791.799,33
1.3.2.05.16.04.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	55.150.907,70
		131.703.506,10

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

3) Crediti verso clienti ed utenti

La voce al netto del fondo svalutazione crediti, per cui si rimanda all'allegato 6a), è pari a euro 21.215.150,86. La dimensione lorda, di euro 36.950.712,03, corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie :

1.3.2.02.01.01.001	Crediti da proventi dalla vendita di beni	7.289,06
1.3.2.02.01.02.001	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	1.976,40
1.3.2.02.02.01.001	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	421.365,58
1.3.2.02.03.01.001	Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	11.500.659,74
1.3.2.02.04.01.001	Crediti per mobilità sanitaria attiva	825,75
1.3.2.02.05.01.001	Crediti verso Amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.557.293,49
1.3.2.02.05.02.001	Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.134.841,00
1.3.2.02.05.03.001	Crediti verso imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.333.234,98
1.3.2.02.06.08.999	Crediti da Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	1.626,03
1.3.2.02.07.01.001	Crediti da Cessione di Terreni agricoli	5.100,00
1.3.2.02.10.01.007	Crediti da Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	14.986.500,00
		36.950.712,03

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

4 c) Altri crediti verso altri

La voce al netto del fondo svalutazione crediti ammonta a euro 213.304.400,55, per cui si rimanda al dettaglio dell'allegato 6a).

L'importo lordo, di euro 255.216.930,25 corrisponde al seguente dettaglio di tipologie creditorie:

1.3.2.07.03.10.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	1.149.196,45
1.3.2.07.03.16.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	96.214,39
1.3.2.08.04.01.002	Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	987.515,48
1.3.2.08.04.01.005	Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da imprese	30.606.018,29
1.3.2.08.04.02.001	Crediti per altri utili e avanzi	1.013.571,13
1.3.2.08.04.04.001	Crediti da Indennizzi di assicurazione su beni immobili	85.950,00
1.3.2.08.04.05.001	Crediti per rimborso del costo del personale comandato o assegnato ad altri Enti	34.550,13
1.3.2.08.04.06.001	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	235.737,67
1.3.2.08.04.06.002	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	8.512.184,16
1.3.2.08.04.06.004	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	361.294,79
1.3.2.08.04.06.005	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	132.769.575,90
1.3.2.08.04.06.006	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	292.690,13
1.3.2.08.04.06.008	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da UE e Resto del Mondo	6.228.879,61
1.3.2.08.04.07.002	Crediti da azioni di surroga nei confronti di terzi	9.500.000,00
1.3.2.08.04.08.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	309.502,43
1.3.2.08.04.09.999	Crediti per Sponsorizzazioni da altre imprese	12.627,00
1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi	63.021.422,69
		255.216.930,25

La complessiva quadratura fra le poste iscritte nella situazione patrimoniale e i residui attivi alla fine dell'esercizio 2020, è rappresentata nell'allegato 6, sussiste corrispondenza fra tali poste creditorie e le relative dimensioni di residui attivi per i le tipologie afferenti (V livelli).

IV Disponibilità liquide

1a) Istituto tesoriere

Gli importi depositati presso il Tesoriere Regionale, tenuto ad applicare gli adempimenti in merito alla Tesoreria Unica, sono pari a euro 210.549.553,59

2) Altri depositi bancari e postali

Al 31 dicembre 2020 risultano presenti depositi postali pari a euro 5.399.308,64.

D) Ratei e risconti attivi

2) Risconti attivi

L'importo dei risconti attivi ammonta a euro 171.161,20

**ANALISI DELLE VOCI CHE COMPONGONO
LO STATO PATRIMONIALE PASSIVO
AL 31 DICEMBRE 2020**

STATO PATRIMONIALE PASSIVO AL 31/12/2020

Per una sintesi dei singoli saldi di conto patrimoniale passivo al 31 12 2020 si veda Allegato B)

A) PATRIMONIO NETTO

Di seguito l'analisi delle singole voci costitutive alla data del 31 dicembre 2020:

AI) FONDO DI DOTAZIONE

Il fondo dotazione è pari a euro - 8.086.184.266,42

Per verificare con maggiore analiticità, la valorizzazione del fondo di dotazione alla data 31.12.2020 , si veda l'allegato 8.

AIa) RISERVE

L'importo di euro 1.352.929.287,42, come sotto evidenziato, corrisponde al risultato economico di esercizio 2016 di euro 294.644.142,24, più il risultato economico di esercizio 2017 di euro 580.110.561,00, più il risultato economico dell'esercizio 2018 di euro 238.704.595,93, più il risultato economico dell'esercizio 2019 di euro 229.469.988,25

2.1.2.04.99.01.001	Altre riserve distintamente indicate n.a.c.	1.352.929.287,42
--------------------	---	------------------

AIId) RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI

2.1.2.04.02.01.001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	368.368.888,59
--------------------	--	----------------

Per il calcolo del nuovo dimensionamento al 31.12.2020, vedasi allegato 9. Si fa presente che la determinazione di tale importo al 31.12.2020 comporta un incremento di riserva dal preesistente importo del 31.12.2019, pari a euro 354.013.121,82, a euro 368.368.888,59 con una maggiore valorizzazione di euro 14.355.766,77.

AIII) RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO

L'importo del risultato economico di esercizio è pari a euro 141.597.635,92 come rilevato dal conto economico 2020.

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

1) Altri

2.2.9.99.99.99.999	Altri fondi	333.663.964,60
--------------------	-------------	----------------

Per analizzare la composizione di dettaglio di tale voce, vedasi allegato 10

D)DEBITI (1)

1) Debiti da Finanziamento

a) prestiti obbligazionari

I prestiti obbligazionari emessi sono pari a euro 1.800.000.000,00 (emissione BOR 2006) vedi allegato 7 inventario mutui

2.4.1.01.07.01.001	Titoli a tasso variabile, M/L termine, valuta domestica	1.800.000.000,00
--------------------	---	------------------

b) v/altre amministrazioni pubbliche

L'importo è pari a euro 3.402.824.213,36 vedi allegato 7 inventario mutui

Codice conto	Descrizione conto	IMPORTO
2.4.1.03.01.04.001	Debiti da anticipazioni sanità della tesoreria statale	3.402.822.771,16
2.4.1.03.07.01.001	Debiti per interessi di mora pagati a Amministrazioni Centrali	1.442,20
		3.402.824.213,36

d) verso altri finanziatori

L'importo è pari a euro 3.497.805.931,99 vedi allegato 7 inventario mutui

Codice conto	Descrizione conto	IMPORTO
2.4.1.04.03.03.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	798.318.850,14
2.4.1.04.03.04.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione	2.699.487.081,85
		3.497.805.931,99

2 Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori, pari alle fatture contabilizzate e ancora da pagare al 31/12/2020.

2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	33.525.721,86
--------------------	------------------------	---------------

4 Debiti per trasferimenti e contributi**b) altre amministrazioni pubbliche:**

Il debito pari a euro 2.970.627.379,45 è così composto:

2.4.3.02.01.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministeri	758.875,86
2.4.3.02.01.01.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	316.525,73
2.4.3.02.01.01.010	Debiti per Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	1.425,00
2.4.3.02.01.01.011	Debiti per Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	308.800,00

2.4.3.02.01.01.013	Debiti per Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	1.026,38
2.4.3.02.01.01.999	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	20.179,15
2.4.3.02.01.02.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.242.230,25
2.4.3.02.01.02.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Province	22.923.461,41
2.4.3.02.01.02.003	Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni	81.151.032,50
2.4.3.02.01.02.004	Debiti per Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	49.142.748,27
2.4.3.02.01.02.005	Debiti per Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	11.592.169,29
2.4.3.02.01.02.006	Debiti per Trasferimenti correnti a Comunità Montane	49.935,23
2.4.3.02.01.02.008	Debiti per Trasferimenti correnti a Università	4.200.026,84
2.4.3.02.01.02.009	Debiti per Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.251.632,00
2.4.3.02.01.02.011	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	583.164.086,29
2.4.3.02.01.02.015	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	1.880.732,83
2.4.3.02.01.02.016	Debiti per Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	11.671.466,74
2.4.3.02.01.02.017	Debiti per Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	290.728.696,89
2.4.3.02.01.02.018	Debiti per Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	83.711.120,05
2.4.3.01.04.01.001	Debiti per mobilità sanitaria passiva	0,01

2.4.3.02.01.02.020	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	968.353.729,45
2.4.3.02.01.02.021	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	14.752.489,70
2.4.3.02.01.02.022	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	106.959.009,00
2.4.3.02.01.02.025	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	61.400.662,88
2.4.3.02.01.02.999	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.599.997,43
2.4.3.02.01.04.001	Debiti per Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	38.300.000,00
2.4.3.04.01.01.001	Debiti per Contributi agli investimenti a Ministeri	5.258.813,87
2.4.3.04.01.01.008	Debiti per Contributi agli investimenti a Anas S.p.A.	6.219.248,99
2.4.3.04.01.02.001	Debiti per Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	10.346,30
2.4.3.04.01.02.002	Debiti per Contributi agli investimenti a Province	17.486.929,06
2.4.3.04.01.02.003	Debiti per Contributi agli investimenti a Comuni	39.548.245,16
2.4.3.04.01.02.004	Debiti per Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	1.956.964,00
2.4.3.04.01.02.006	Debiti per Contributi agli investimenti a Comunità Montane	4.520.189,02
2.4.3.04.01.02.008	Debiti per Contributi agli investimenti a Università	6.500.000,00

2.4.3.04.01.02.009	Debiti per Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	86.936,09
2.4.3.04.01.02.011	Debiti per Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	162.327.640,03
2.4.3.04.01.02.012	Debiti per Contributi agli investimenti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	27.779.156,35
2.4.3.04.01.02.016	Debiti per Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	42.253.483,71
2.4.3.04.01.02.017	Debiti per Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	21.337.797,57
2.4.3.04.01.02.018	Debiti per Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	1.224.454,47
2.4.3.04.01.02.023	Debiti per Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	13.540.806,50
2.4.3.04.01.02.028	Debiti per Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	249.244.723,27
2.4.3.04.01.02.999	Debiti per Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	5.068.396,08
2.4.3.05.17.01.001	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	1.063.656,15
2.4.3.05.17.02.002	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	16.537,75
2.4.3.05.17.02.003	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	579.964,96
2.4.3.05.17.02.005	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	11.955,39
2.4.3.05.17.02.009	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e	1.074,29

	consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	
2.4.3.05.17.02.016	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	2.000.000,00
2.4.3.05.17.02.017	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	19.564,50
2.4.3.05.17.02.999	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	88.436,76
		2.970.627.379,45

c) imprese controllate:

L'importo pari a euro 519.558.107,09 è così composto:

2.4.3.02.02.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a imprese controllate	45.544.752,59
2.4.3.04.02.01.001	Debiti per Contributi agli investimenti a imprese controllate	379.120.928,52
2.4.3.05.18.01.001	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	94.892.425,98
		519.558.107,09

d) imprese partecipate:

L'importo pari a euro 5.899.799,50 è così composto:

2.4.3.02.03.02.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	5.594.904,86
--------------------	---	--------------

e) altri soggetti:

L'importo pari a euro 130.983.762,46 è così composto:

2.4.3.02.99.05.999	Debiti verso famiglie dovuti a titolo di trasferimenti n.a.c.	2.068.738,96
2.4.3.02.99.06.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese	33.236.174,34
2.4.3.02.99.07.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	48.988.217,74
2.4.3.02.99.08.005	Debiti per Altri Trasferimenti correnti alla UE	191.572,48
2.4.3.02.99.09.001	Debiti per Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	109.486,41
2.4.3.04.99.02.001	Debiti per Contributi agli investimenti a altre Imprese	45.399.585,24
2.4.3.04.99.03.001	Debiti per Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	522.854,40
2.4.3.04.99.05.001	Debiti per Contributi agli investimenti al Resto del Mondo	286.527,59
2.4.3.05.20.02.001	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	180.605,30
		130.983.762,46

5 Altri debiti

a) tributari :

L'importo pari a euro 11.434.051,54 è così composto:

2.4.5.01.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.993.555,21
2.4.5.01.02.01.001	Imposta di registro e di bollo	3.381,39
2.4.5.01.06.01.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	99.187,16
2.4.5.01.99.01.001	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.491,58
2.4.5.05.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	731.836,82
2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	3.525.276,15
2.4.5.05.04.01.001	Debito per scissione IVA pagato contestualmente alla fattura	4.079.323,23
		11.434.051,54

b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:

L'importo pari a euro 7.601.030,66 è così composto:

2.4.6.01.01.01.001	Debiti per contributi obbligatori per il personale	7.134.176,04
2.4.6.01.03.01.001	Debiti per contributi per indennita' di fine rapporto	9.370,28
2.4.6.01.99.01.001	Altri debiti per contributi sociali effettivi n.a.c.	15.382,11
2.4.6.02.01.01.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	442.102,23
		7.601.030,66

d) altri:

L'importo pari a euro 38.735.894,54 così composto:

2.4.7.01.01.01.001	Debiti per arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	17.778,71
2.4.7.01.02.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo indeterminato	76.837,24
2.4.7.01.04.01.001	Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato	219.677,75
2.4.7.01.06.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	27.527,00
2.4.7.01.09.01.001	Debiti per assegni di ricerca	150.000,00
2.4.7.01.14.01.001	Rimborso per viaggio e trasloco	53.543,59
2.4.7.01.15.01.001	Indennità di missione e di trasferta	3.543,74
		32.960,00
2.4.7.01.16.01.001	Debiti per Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie	
2.4.7.01.99.99.999	Altri debiti verso il personale dipendente	144.139,37
		1.825.297,52
2.4.7.02.01.01.001	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione	
		63.230,52
2.4.7.02.02.01.001	Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	
2.4.7.03.01.01.001	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	37.675,71
2.4.7.03.02.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	613.912,46
2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	112.716,88
2.4.7.03.04.01.001	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	23.916.630,33
		3.005.959,51
2.4.7.04.03.01.001	Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	
2.4.7.04.04.01.001	Debiti verso terzi per costi di personale comandato	148.561,68
2.4.7.04.07.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	17.402,68
2.4.7.04.07.01.002	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	62.350,94
		70.066,17
2.4.7.04.07.02.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	
2.4.7.04.07.03.002	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	26.626,38
2.4.7.04.13.01.001	Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	119.107,29
2.4.7.04.14.01.001	Oneri da contenzioso	22.226,88
2.4.7.04.15.01.001	Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	57.917,49
2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere	7.910.204,70
		38.735.894,54

La corrispondenza tra i residui passivi, pari a euro 6.862.874.596,91 e la consistenza debitoria dello Stato Patrimoniale, pari a euro 12.418.690.997,81, è illustrata nell'allegato 11.

E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

EI) Ratei passivi

L'importo è pari a euro 47.682.848,03, come da dettaglio della seguente tabella

2.5.1.02.01.01.001	Ratei di debito su acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.731,16
2.5.1.03.01.01.001	Ratei di debito su altri costi	47.673.116,87
		47.682.848,03

E II) Risconti passivi:

L'importo è pari a euro 584.815.982,83, di cui euro 221,047.375,62 per contributi agli investimenti ed euro 363.768.607,21 relativi ad altri risconti passivi.

Relativamente al dettaglio circa l'incremento di valore rispetto al 31/12/2019, pari a euro 306.394.502,42, si rimanda alla apposita tabella in allegato 14, per tipologia di V livello del pcf da cui sono stati attinti gli accertamenti e quindi le differenti tipologie di ricavi contabilizzati.

Conti d'ordine: Impegni per esercizi futuri

Corrisponde al fondo pluriennale vincolato di euro 632.498.830,86

ANALISI DELLE VOCI CHE COMPONGONO IL CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2020

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione corrispondono agli accertamenti finanziari di competenza relativi ai primi quattro titoli dell'entrata (cfr. tabella dimostrativa della coerenza fra accertamenti di competenza e ricavi in allegato 12).

Gli accertamenti di competenza recepiscono gli effetti del riaccertamento ordinario dei residui in virtù dell'applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata.

A1) PROVENTI DA TRIBUTI

L'importo paria a euro 9.960.748.841,72 corrisponde alle seguenti voci di conto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.1.1.01.17.001	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	519.838.000,00
1.1.1.01.17.002	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	10.197.622,42
1.1.1.01.20.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	131.558.951,26
1.1.1.01.20.002	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	28.055.894,22
1.1.1.01.31.001	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	13.760.754,78

1.1.1.01.47.001	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	3.012.160,39
1.1.1.01.48.001	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.577.145,86
1.1.1.01.48.002	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	11.989,33
1.1.1.01.50.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	482.205.860,22
1.1.1.01.50.002	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	80.721.076,44
1.1.1.01.59.001	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	12.954.614,59
1.1.1.01.59.002	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	31.280,26
1.1.1.01.77.001	Addizionale regionale sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	61.845.094,42
1.1.1.01.95.001	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	260.073.718,53
1.1.1.02.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.170.200.761,00
1.1.1.02.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	6.060.961.611,00
1.1.1.02.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	1.070.000.000,00
1.1.1.02.05.001	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	10.180.000,00

1.1.1.04.01.001	Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	43.562.307,00
		9.960.748.841,72

Tali componenti gestionali di ricavo sono già esposte al netto dei risconti passivi, di cui all'allegato 14, che si provveduto a dimensionare per rappresentazione del saldo FPV al 31/12/2020.

A3) Proventi da trasferimenti e contributi

a) Proventi da trasferimenti correnti

L'importo pari a euro 1.335.088.541,40 corrisponde alle seguenti voci di conto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.2.4.02.03.001	Noleggi e locazioni di beni mobili	300,00
1.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	945.131.567,50
1.3.1.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	16.300.163,54
1.3.1.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	10.101.575,85
1.3.1.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54
1.3.1.01.01.014	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	146.217.225,35
1.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	474.472,75
1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.384.145,73
1.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	28.662,71

1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	922.226,38
1.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	416.522,00
1.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	56.502,84
1.3.1.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	130.336,96
1.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	476.363,14
1.3.1.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	24.381,90
1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00
1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	2.166.621,24
1.3.1.03.06.999	Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	74.194.855,83
1.3.1.03.99.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	27.912.000,26
1.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.392.353,57
1.3.1.05.01.002	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	2.312.954,02
1.3.1.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	47.615.150,40
1.3.1.05.01.005	Fondo Sociale Europeo (FSE)	48.847.929,57
1.3.1.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.864.826,37
1.3.1.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	19.673,95
		1.335.088.541,40

Tali componenti gestionali di ricavo sono già esposte al netto dei risconti passivi, di cui all'allegato 14, che si provveduto a dimensionare per rappresentazione del saldo FPV al 31/12/2020.

A 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici

L'importo, pari a euro 328.741.178,64, corrisponde alle seguenti voci di conto:

a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni

L'importo, pari a euro 72.807.272,63, corrisponde alle seguenti voci di conto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.	1.760.068,85
1.2.4.01.01.001	Ricavi da diritti reali di godimento e servitù onerose	295.552,00
1.2.4.01.03.001	Proventi da concessioni su beni	68.644.823,30
1.2.4.02.01.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	1.518.030,40
1.2.4.02.02.001	Locazioni di altri beni immobili	588.798,08
		72.807.272,63

b) Ricavi della vendita

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.2.1.01.03.001	Ricavi dalla vendita di beni	88.027,17

c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.2.2.01.25.001	Entrate per mobilità sanitaria attiva	255.759.889,00
1.2.2.01.28.001	Servizi informatici	56.250,00
1.2.2.01.35.001	Ricavi da autorizzazioni	477,41
1.2.2.01.39.001	Ricavi dallo svolgimento dell' attività di certificazione	29.262,43
		255.845.878,84

A 8) Altri ricavi e proventi diversi

L'importo pari a euro 119.218.871,63 corrisponde alle seguenti voci di conto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
1.4.1.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	96.024,00
1.4.1.01.02.001	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	100.600,00
1.4.1.01.99.001	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	14.686,91
1.4.2.01.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	21.539.203,72
1.4.2.02.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	5.569.273,06
1.4.2.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	734.955,78
1.4.2.03.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	420.980,87
1.4.2.03.99.999	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	48.421,04

1.4.3.01.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	303.600,29
1.4.3.02.02.001	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	24.189,91
1.4.3.03.01.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	10.000.000,00
1.4.3.03.02.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.026.670,91
1.4.3.03.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	78.972,58
1.4.3.03.04.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	66.678,36
1.4.3.03.05.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	58.558.342,60
1.4.3.03.06.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	52.918,87
1.4.3.03.08.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal resto del mondo	6.352.303,05
1.4.9.01.01.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	310.446,39
1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	12.920.603,29
		119.218.871,63

Tali componenti gestionali di ricavo sono già esposte al netto dei risconti passivi, di cui all'allegato 14, che si provveduto a dimensionare per rappresentazione del saldo FPV al 31/12/2020.

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

Per la coerenza fra impegni di competenza e costi si veda allegato 13

9) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO

L'importo, pari a euro 7.623.022,52, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	60,40
2.1.1.01.01.002	Pubblicazioni	2.770,79
2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	51.593,67
2.1.1.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	569.839,38
2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	79.755,10
2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	16.160,12
2.1.1.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	132.283,40
2.1.1.01.02.014	Stampati specialistici	140.552,54
2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	620.070,58
2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	6.009.936,54
		7.623.022,52

10) PRESTAZIONI DI SERVIZI

L'importo, pari a euro 426.799.274,89, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	924.081,02
2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	205.607,77
2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	149.110,42
2.1.2.01.02.001	Rimborso spese di viaggio e di trasloco	456.342,05
2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	6.048,58
2.1.2.01.02.004	Pubblicità	331.040,46
2.1.2.01.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	1.501.624,60
2.1.2.01.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	7.014.343,92
2.1.2.01.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	9.237.436,95
2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	2.107,20
2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	131.652,69
2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	4.111.951,05
2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	510.242,50
2.1.2.01.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	32.237,03
2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	1.682.251,30
2.1.2.01.05.005	Acqua	70.308,39

2.1.2.01.05.006	Gas	58.361,11
2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	720.030,93
2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	119.441,04
2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.320,06
2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	67.509,97
2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	216.880,57
2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	139.350,28
2.1.2.01.07.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.337,12
2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.220.159,25
2.1.2.01.07.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	6.308,81
2.1.2.01.07.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	410.287,29
2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	124.823,77
2.1.2.01.08.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	99.424,18
2.1.2.01.08.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	1.569.511,68
2.1.2.01.09.001	Interpretariato e traduzioni	37.936,52
2.1.2.01.09.002	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	87.841,16
2.1.2.01.09.004	Perizie	18.270,72

2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	150.482,98
2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	121.848,35
2.1.2.01.09.009	Prestazioni tecnico scientifiche a fini di ricerca	37.942,49
2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.051.169,13
2.1.2.01.11.001	Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza	1.145.024,99
2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.233.132,65
2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	197.385,17
2.1.2.01.11.004	Stampa e rilegatura	12.505,61
2.1.2.01.11.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	9.211,00
2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	20.618,00
2.1.2.01.13.999	Altri costi per contratti di servizio pubblico	3.888.359,02
2.1.2.01.14.001	Pubblicazione bandi di gara	72.817,39
2.1.2.01.14.002	Spese postali	1.172.226,08
2.1.2.01.14.004	Spese notarili	2.112,21
2.1.2.01.14.999	Altre spese per servizi amministrativi	2.772.822,72
2.1.2.01.15.001	Commissioni per servizi finanziari	4.148,04
2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	100.781,37
2.1.2.01.15.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.989,00
2.1.2.01.16.001	Gestione e manutenzione applicazioni	60.774.509,18
2.1.2.01.16.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	192.638,64

2.1.2.01.16.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.407.053,63
2.1.2.01.16.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	8.428.084,18
2.1.2.01.16.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	545.198,45
2.1.2.01.16.011	Processi trasversali alle classi di servizio	933.828,22
2.1.2.01.16.012	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	482.602,49
2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	87.075,04
2.1.2.01.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	1.780.619,08
2.1.2.01.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	13.480,84
2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	27.883.282,26
2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	453,92
2.1.2.02.01.015	Costi per mobilità sanitaria passiva	275.811.437,00
2.1.2.02.01.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	195.255,37
		426.799.274,89

11) UTILIZZO BENI DI TERZI

L'importo, pari a euro 9.176.431,45, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.3.01.01.001	Locazione di beni immobili	7.585.004,56
2.1.3.01.02.001	Noleggi di mezzi di trasporto	600.574,76
2.1.3.01.06.001	Noleggi di impianti e macchinari	400.755,33
2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software	162.856,60
2.1.3.02.02.001	Altre licenze	36.498,87
2.1.3.99.99.999	Altri costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	390.741,33
		9.176.431,45

12) TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI

Il totale dei trasferimenti e contributi ammonta a euro 10.789.639.084,01 così composto:

a) Trasferimenti correnti

L'importo, pari a euro 10.458.657.485,50, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	466.489,38
2.3.1.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	649.684,89
2.3.1.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	2.115,00
2.3.1.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	920,93
2.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	218.572.380,59
2.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.636.092,12
2.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	25.325.223,42
2.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	122.465.767,74

2.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	58.933.244,28
2.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	32.920.952,82
2.3.1.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	32.036,76
2.3.1.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	3.097.174,35
2.3.1.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	2.518.632,00
2.3.1.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	246.437.802,49
2.3.1.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	10.112.120,31
2.3.1.01.02.015	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	28.753.178,40
2.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	14.906.950,71
2.3.1.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	704.306.798,47
2.3.1.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	105.197.468,21
2.3.1.01.02.020	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	6.491.335.547,83
2.3.1.01.02.025	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	2.043.516.210,28
2.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	30.792.290,54

2.3.1.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	48.300.000,00
2.3.1.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	1.776.495,45
2.3.1.02.99.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	65.083,39
2.3.1.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	59.031.649,93
2.3.1.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	6.333.727,80
2.3.1.03.99.001	Trasferimenti correnti a altre Imprese	130.516.754,92
2.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	70.332.078,85
2.3.1.05.04.001	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	322.613,64
		10.458.657.485,50

b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche

L'importo pari a euro 276.518.694,35 è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.3.1.05.99.001	Altri Trasferimenti correnti alla UE	2.884.152,88
2.3.2.01.01.001	Contributi agli investimenti a Ministeri	15.378.828,47
2.3.2.01.02.001	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	6.084,91

2.3.2.01.02.002	Contributi agli investimenti a Province	5.724.397,11
2.3.2.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	55.971.264,47
2.3.2.01.02.004	Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	3.406.695,45
2.3.2.01.02.005	Contributi agli investimenti a Unioni di Comuni	456.971,22
2.3.2.01.02.009	Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	411.936,09
2.3.2.01.02.011	Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	3.953.912,10
2.3.2.01.02.016	Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	42.305.894,75
2.3.2.01.02.017	Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	37.168.591,95
2.3.2.01.02.018	Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	912.092,97
2.3.2.01.02.023	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	5.637.354,38
2.3.2.01.02.028	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	97.583.111,20
2.3.2.01.02.999	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	4.717.406,40
		276.518.694,35

c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti

L'importo, pari a euro 54.462.904,16, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.3.2.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	16.364.786,36
2.3.2.03.02.001	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	15.000.000,00
2.3.2.03.03.001	Contributi agli investimenti a altre Imprese	18.711.797,25
2.3.2.04.01.001	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	4.386.320,55
		54.462.904,16

13) Personale

L'importo, pari a euro 179.438.393,61, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	56.954.659,53
2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	77.584.768,82
2.1.4.01.01.003	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	4.073.587,76
2.1.4.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	3.431.196,27
2.1.4.01.01.005	Assegni di ricerca	150.000,00
2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	416.707,25
2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	34.867.729,76
2.1.4.02.02.001	Contributi previdenza complementare	0,00
2.1.4.02.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto	50.000,00
2.1.4.02.99.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	159.458,65
2.1.4.03.01.001	Assegni familiari	312.689,25
2.1.4.99.01.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	0,00
2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	1.276.535,92
2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.	161.060,40
		179.438.393,61

14) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

L'importo è pari ad euro 85.690.787,43 e non ha rilevanza nella contabilità finanziaria dell'Ente.

b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali:

L'importo è pari a euro 10.094.722,69 e non ha rilevanza nella contabilità finanziaria dell'Ente.

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.2.1.01.01.001	Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	4.243.336,10
2.2.1.01.99.999	Ammortamento di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e di ordine pubblico	4.788,00
2.2.1.03.01.001	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	51.778,30
2.2.1.03.03.001	Ammortamento Mobili e arredi per laboratori	20.240,04
2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	174.240,13
2.2.1.05.99.999	Ammortamento di attrezzature n.a.c.	164.905,68
2.2.1.06.01.001	Ammortamento Macchine per ufficio	48,44
2.2.1.07.01.001	Ammortamento di server	18.103,62
2.2.1.07.02.001	Ammortamento postazioni di lavoro	365.022,67
2.2.1.07.03.001	Ammortamento periferiche	12.769,25
2.2.1.07.04.001	Ammortamento degli apparati di telecomunicazione	117.574,53
2.2.1.07.05.001	Ammortamento di tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	86.782,52
2.2.1.09.01.001	Ammortamento Fabbricati ad uso abitativo	61.054,61
2.2.1.09.02.001	Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale	515.343,34
2.2.1.09.03.001	Ammortamento Fabbricati ad uso scolastico	1.009.964,14
2.2.1.09.04.001	Ammortamento Fabbricati industriali e costruzioni leggere	131.261,32
2.2.1.09.05.001	Ammortamento Fabbricati rurali	34.710,36
2.2.1.09.07.001	Ammortamento Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	487.469,26
2.2.1.09.16.001	Ammortamento Impianti sportivi	230.351,64
2.2.1.09.19.001	Ammortamento fabbricati ad uso strumentale	1.508.204,39
2.2.1.09.99.001	Ammortamento di altri beni immobili diversi	785.160,06
2.2.1.99.99.999	Ammortamento di altri beni materiali diversi	71.614,29
2.2.4.01.01.001	Svalutazione di Software autoprodotta	0,00
		10.094.722,69

I dati di ammortamento sono stati determinati dalle dimensioni inventariali con cui vi è stato l'allineamento.

d) Svalutazione dei crediti

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.4.1.01.01.001	Accantonamento a fondo svalutazione crediti di natura tributaria	58.235.125,14
2.4.1.02.01.001	Accantonamento a fondo svalutazione crediti per trasferimenti e contributi	88,07
2.4.1.03.01.001	Accantonamento a fondo svalutazione crediti per crediti verso clienti ed utenti	2.244.443,48
2.4.1.99.01.001	Accantonamento a fondo svalutazione altri crediti	15.116.408,05
		75.596.064,74

17) ALTRI ACCANTONAMENTI

Gli accantonamenti a fondi nell'esercizio sono illustrati nel dettaglio nell'Allegato 10 colonna variazione in aumento

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.4.3.99.99.001	Atri accantonamenti n.a.c.	80.171.133,42

18) ONERI DIVERSI GESTIONE

L'importo pari a euro 7.731.949,68 è così composto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.9.01.01.002	Imposta di registro e di bollo	12.569,34
2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	781.736,05
2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.738.304,99
2.1.9.03.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	20.000,00
2.1.9.03.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	330.000,00
2.1.9.03.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	237.165,00
2.1.9.03.01.004	Altri premi di assicurazione contro i danni	105.273,86
2.1.9.99.03.001	Oneri da contenzioso	2.425.501,44
2.1.9.99.06.001	Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	195.613,74
2.1.9.99.08.001	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.042,68
2.1.9.99.08.002	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	62.350,94
2.1.9.99.08.005	Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	81.644,74
2.1.9.99.08.006	Costi per rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	32.877,40
2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	1.705.869,50
		7.731.949,68

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

19) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

L'importo è di euro 1.265.315,46 così suddiviso:

b) Proventi da società partecipate

L'importo è pari a euro 111.069,00:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
3.2.3.02.02.001	Proventi derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	111.069,00
	TOTALE	111.069,00

c) Proventi da partecipazioni da altri soggetti

L'importo è pari a euro 1.154.246,46:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
3.2.3.14.01.001	Utili e avanzi distribuiti	1.154.246,46
	TOTALE	1.154.246,46

20) ALTRI PROVENTI FINANZIARI

L'importo, pari a euro 5.722.776,57, è composto dai seguenti conti:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
3.2.2.02.02.001	Proventi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Locali	3.101,65
3.2.2.02.06.001	Proventi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	215,11
3.2.3.04.01.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre amministrazioni pubbliche	284,18
3.2.3.05.01.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	725.243,95
3.2.3.12.04.001	Interessi attivi di mora da altri soggetti	465,30
3.2.3.13.01.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	53,17
3.2.3.13.02.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Locali	5.778,42
3.2.3.13.04.001	Altri interessi attivi da altri soggetti	4.987.634,79
	TOTALE	5.722.776,57

21) ONERI FINANZIARI

a) interessi passivi

L'importo, pari a euro 149.967.915,46, è così composto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
3.1.1.04.02.001	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	149.965.734,67
3.1.1.06.01.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	2.180,79
	TOTALE	149.967.915,46

D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

22) Rivalutazioni

L'importo è pari a euro 1.397.372,02:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
4.1.1.01.01.001	Rivalutazioni di partecipazioni	1.397.372,02
	TOTALE	1.397.372,02

Per il dettaglio della determinazione della rivalutazione vedi l'allegato 4 relativo alle partecipazioni 2020

23) Svalutazioni

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
4.2.1.01.01.001	Svalutazioni di partecipazioni	334.928,86
	TOTALE	334.928,86

Per il dettaglio della determinazione della svalutazione vedi allegato 4, relativo alle partecipazioni 2020, al netto dell'importo di euro 14.986.500,00, relativo alla riduzione di partecipazione in Finpiemonte S.p.A.

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

24) Proventi straordinari

c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo

L'importo pari a euro 407.987.610,76 è così composto

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO AVERE
5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	407.978.253,38
5.2.3.99.99.001	Altre sopravvenienze attive	9.357,38
	TOTALE	407.987.610,76

Voce insussistenza del passivo composizione di 407.987.610,76 corrisponde a :

44.820.618,20	Minore fondo svalutazione crediti 2020
31.882.737,69	Riduzione del fondo (Accantonamento residui perenti regionali al 31/12/2020)
89.463.800,00	Riduzione del fondo Vincoli derivanti da finanziamenti
358.779,64	Riduzione del fondo Vincoli attribuiti dall'Ente
218.487.921,45	Riallineamento ratei passivi
22.951.532,40	Minori residui passivi 2020
12.864,00	Chiusura debito dimensione debitoria legata a residuo passivo impegno 2020/3128 utilizzata per pagare iva a debito
4.369,38	Maggiori residui attivi da maggiori crediti
4.988,00	Riallineamento iva a credito anni precedenti
407.987.610,76	

25) Oneri straordinari

L'importo totale corrisponde a euro 270.801.567,02, così composto

a) trasferimenti in conto capitale:

L'importo pari a euro 217.838.425,03 è così composto

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
5.1.3.21.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	1.296.291,29
5.1.3.21.02.002	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	16.537,75
5.1.3.21.02.003	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	677.507,51
5.1.3.21.02.005	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	11.955,39
5.1.3.21.02.009	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.074,29
5.1.3.21.02.017	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	36.564,50
5.1.3.21.02.018	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Consorzi di enti locali	0,00
5.1.3.21.02.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	2.424.289,00
5.1.3.23.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	213.193.600,00
5.1.3.23.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate	0,00
5.1.3.23.03.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	180.605,30
	TOTALE	217.838.425,03

b) Sopravvenienze passive e insussistenza della attivo

L'importo è pari a euro 51.627.002,11

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
5.1.2.01.01.001	Insussistenze dell'attivo	51.627.002,11
	TOTALE	51.627.002,11

Per le insussistenze dell'attivo trattasi di :

37.286.069,33	Minori residui attivi da accertamenti residui
14.340.932,78	Insussistenza attivo: riallineamento depositi postali

c) minusvalenza patrimoniale

L'importo, pari a euro 9.537,98, da rilevazioni inventariali è così composto:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
5.1.4.01.07.002	Minusvalenza da Alienazione di postazioni di lavoro	7.123,98
5.1.4.01.09.001	Minusvalenza da alienazione di Oggetti di valore	2.414,00
	TOTALE	9.537,98

d) Altri oneri straordinari:

L'importo è pari a euro 1.326.601,90:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
5.1.9.01.01.999	Altri oneri straordinari	1.326.601,90
	TOTALE	1.326.601,90

26) Imposte

L'importo è pari a euro 11.198.383,93:

CONTI	DESCRIZIONE	SALDO DARE
2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	11.198.383,93
	TOTALE	11.198.383,93

RISULTATO DI ESERCIZIO

L'importo del risultato di esercizio è positivo, risultando pari a euro 141.597.635,92.

ALLEGATO A) SALDO PIANO DEI CONTI ATTIVO

Raccordo con stato patrimoniale	codice e descrizione conto	Saldo totale Finale
		DARE
B I 3	1.2.1.03.05.01.001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	144.880.347,58
B I 6	1.2.1.07.01.01.001 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	20.770.991,11
B II 1 2	1.2.2.01.02.01.001 - Altri beni immobili demaniali	53.124.374,74
B II 1 1	1.2.2.01.03.01.001 - Terreni demaniali	4.599.754,02
B II 1 9	1.2.2.01.99.01.001 - Altri beni demaniali	19.164.973,39
B III 2 5	1.2.2.02.01.01.001 - Mezzi di trasporto stradali	104.356.037,17
B III 2 5	1.2.2.02.01.99.999 - Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.556,22
B III 2 7	1.2.2.02.03.01.001 - Mobili e arredi per ufficio	7.856.823,07
B III 2 7	1.2.2.02.03.03.001 - Mobili e arredi per laboratori	2.274.842,10
B III 2 3	1.2.2.02.04.01.001 - Macchinari	3.603.687,04
B III 2 4	1.2.2.02.05.99.999 - Attrezzature n.a.c.	3.746.194,84
B III 2 6	1.2.2.02.06.01.001 - Macchine per ufficio	519.069,18
B III 2 6	1.2.2.02.07.01.001 - Server	166.457,21
B III 2 6	1.2.2.02.07.02.001 - Postazioni di lavoro	5.577.934,20
B III 2 6	1.2.2.02.07.03.001 - Periferiche	1.043.425,19
B III 2 6	1.2.2.02.07.04.001 - Apparati di telecomunicazione	508.186,66
B III 2 6	1.2.2.02.07.05.001 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	395.010,24
B III 2 6	1.2.2.02.07.99.999 - Hardware n.a.c.	4.560,29
B III 2 2	1.2.2.02.09.01.001 - Fabbricati ad uso abitativo	4.048.715,91
B III 2 2	1.2.2.02.09.02.001 - Fabbricati ad uso commerciale	29.625.083,07
B III 2 2	1.2.2.02.09.03.001 - Fabbricati ad uso scolastico	51.482.931,16
B III 2 2	1.2.2.02.09.04.001 - Fabbricati industriali e costruzioni leggere	6.662.196,96
B III 2 2	1.2.2.02.09.05.001 - Fabbricati rurali	4.370.134,16
B III 2 2	1.2.2.02.09.07.001 - Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	26.586.368,55
B III 2 2	1.2.2.02.09.16.001 - Impianti sportivi	11.517.581,88
B III 2 2	1.2.2.02.09.19.001 - Fabbricati ad uso strumentale	15.552.079,43
B III 2 2	1.2.2.02.09.99.999 - Beni immobili n.a.c.	75.413.249,85
B III 2 2	1.2.2.02.10.01.001 - Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	19.489.184,18
B III 2 2	1.2.2.02.10.02.001 - Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico	72.043.005,51
B III 2 2	1.2.2.02.10.03.001 - Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	48.022.720,20
B III 2 2	1.2.2.02.10.07.001 - Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	412.507,62

B III 2 2	1.2.2.02.10.08.001 - Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	1.065.927,40
B III 2 2	1.2.2.02.10.09.001 - Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	52.427.780,31
B III 2 99	1.2.2.02.10.99.999 - Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	9.509.599,66
B III 2 99	1.2.2.02.11.01.001 - Oggetti di valore	2.420.754,61
B III 2 99	1.2.2.02.12.99.999 - Altri beni materiali diversi	3.612.339,79
B III 2 1	1.2.2.02.13.01.001 - Terreni agricoli	22.211.084,08
B III 2 1	1.2.2.02.13.99.999 - Altri terreni n.a.c.	14.476.267,45
B II 1 9	1.2.2.03.02.01.001 - Demanio idrico	1.518.030,40
B II 1 9	1.2.2.03.03.01.001 - Foreste	12.588.180,53
B II 1 9	1.2.2.03.04.01.001 - Giacimenti	96.206,19
B III 3	1.2.2.04.01.01.001 - Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali	2.056.668,54
B III 3	1.2.2.04.02.01.001 - Immobilizzazioni materiali in costruzione	451.447.101,73
B IV 1 a	1.2.3.01.04.01.001 - Partecipazioni in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni locali	177.588.895,03
B IV 2 a	1.2.3.02.01.10.003 - Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Comuni	21.248.339,17
B IV 2 a	1.2.3.02.01.10.009 - Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.322.633,43
B IV 2 a	1.2.3.02.01.10.999 - Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	25.163,15
B IV 2 b	1.2.3.02.02.03.001 - Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	28.788.540,37
B IV 2 d	1.2.3.02.04.06.001 - Derivati da ammortamento	255.570.566,68
C I	1.3.1.01.01.01.001 - Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	259.131,84
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.017 - Crediti da riscossione Addizionale regionale IRPEF non sanità	825.464.721,26
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.020 - Crediti da riscossione Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	1.725.652,93
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.031 - Crediti da riscossione Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	70.314,82
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.048 - Crediti da riscossione Tasse sulle concessioni regionali	28.664,76
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.050 - Crediti da riscossione Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	226.472.795,59
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.077 - Crediti da riscossione dell'addizionale regionale sul gas naturale	385.785,67
C II 1 b	1.3.2.01.01.01.095 - Crediti da riscossione Altre ritenute n.a.c.	5.699.016,70
C II 1 b	1.3.2.01.01.03.002 - IVA a credito	3.598,83
C II 1 a	1.3.2.01.03.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.953.327.613,63
C II 1 a	1.3.2.01.03.03.001 - Compartecipazione IVA - Sanità	1.424.313.498,89
C II 1 a	1.3.2.01.03.04.001 - Addizionale IRPEF - Sanità	135.028.079,20
C II 1 a	1.3.2.01.03.05.001 - Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	28.347.290,99
C II 3	1.3.2.02.01.01.001 - Crediti da proventi dalla vendita di beni	7.289,06

C II 3	1.3.2.02.01.02.001 - Crediti derivanti dalla vendita di servizi	1.976,40
C II 3	1.3.2.02.02.01.001 - Crediti da fitti, noleggi e locazioni	421.365,58
C II 3	1.3.2.02.03.01.001 - Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	11.500.659,74
C II 3	1.3.2.02.04.01.001 - Crediti per mobilità sanitaria attiva	825,75
C II 3	1.3.2.02.05.01.001 - Crediti verso Amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.557.293,49
C II 3	1.3.2.02.05.02.001 - Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.134.841,00
C II 3	1.3.2.02.05.03.001 - Crediti verso imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.333.234,98
C II 3	1.3.2.02.06.08.999 - Crediti da Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	1.626,03
C II 3	1.3.2.02.07.01.001 - Crediti da Cessione di Terreni agricoli	5.100,00
C II 3	1.3.2.02.10.01.007 - Crediti da Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	14.986.500,00
C II 2 a	1.3.2.03.01.01.001 - Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	198.268.506,29
C II 2 a	1.3.2.03.01.01.003 - Crediti per Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.551.202,62
C II 2 a	1.3.2.03.01.01.006 - Crediti per Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54
C II 2 a	1.3.2.03.01.01.014 - Crediti per Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	79.904.298,26
C II 2 a	1.3.2.03.01.01.999 - Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	477.248,61
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.001 - Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	898.133,09
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.002 - Crediti per Trasferimenti correnti da Province	28.662,71
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.003 - Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	1.335.258,93
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.004 - Crediti per Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	544.316,00
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.005 - Crediti per Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	88.277,12
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.011 - Crediti per Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	420,00
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.016 - Crediti per Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	1.057.475,68
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.017 - Crediti per Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	60.000,00
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.018 - Crediti per Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	35.251,02
C II 2 a	1.3.2.03.01.02.999 - Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00
C II 2 d	1.3.2.03.04.02.003 - Crediti per Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	1.941,09
C II 2 d	1.3.2.03.04.03.999 - Crediti per Altri trasferimenti correnti da altre imprese	294.984,01
C II 2 d	1.3.2.03.04.04.001 - Crediti per Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	6.346.084,45

C II 2 d	1.3.2.03.04.05.001 - Crediti per Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.901.907,33
C II 2 a	1.3.2.04.01.01.001 - Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	129.219.326,35
C II 2 a	1.3.2.04.01.01.014 - Crediti da Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	251.204.010,70
C II 2 d	1.3.2.04.04.03.001 - Crediti da Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	30.636,65
C II 2 d	1.3.2.04.04.04.001 - Crediti da Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	17.098.088,59
C II 2 d	1.3.2.04.04.04.002 - Crediti da Fondo europeo per la pesca (FEP)	51.649,01
C II 2 d	1.3.2.04.04.04.003 - Crediti da Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	5.691.802,26
C II 2 d	1.3.2.04.04.04.004 - Crediti da Fondo Sociale Europeo (FSE)	36.343.705,68
C II 2 d	1.3.2.04.04.04.999 - Crediti da Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	2.791.799,33
C II 2 a	1.3.2.05.01.01.001 - Crediti da Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	104.656,77
C II 2 a	1.3.2.05.13.01.001 - Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	59.075.934,52
C II 2 a	1.3.2.05.13.02.001 - Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	73.998,00
C II 2 a	1.3.2.05.13.02.016 - Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	313.726,13
C II 2 d	1.3.2.05.16.04.001 - Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	55.150.907,70
C II 4 c	1.3.2.07.03.10.999 - Altri interessi attivi da altri soggetti	1.149.196,45
C II 4 c	1.3.2.07.03.16.999 - Interessi attivi di mora da altri soggetti	96.214,39
C II 4 c	1.3.2.08.04.01.002 - Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	987.515,48
C II 4 c	1.3.2.08.04.01.005 - Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da imprese	30.606.018,29
C II 4 c	1.3.2.08.04.02.001 - Crediti per altri utili e avanzi	1.013.571,13
C II 4 c	1.3.2.08.04.04.001 - Crediti da Indennizzi di assicurazione su beni immobili	85.950,00
C II 4 c	1.3.2.08.04.05.001 - Crediti per rimborso del costo del personale comandato o assegnato ad altri Enti	34.550,13
C II 4 c	1.3.2.08.04.06.001 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	235.737,67
C II 4 c	1.3.2.08.04.06.002 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	8.512.184,16
C II 4 c	1.3.2.08.04.06.004 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	361.294,79
C II 4 c	1.3.2.08.04.06.005 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	132.769.575,90
C II 4 c	1.3.2.08.04.06.006 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	292.690,13

C II 4 c	1.3.2.08.04.06.008 - Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da UE e Resto del Mondo	6.228.879,61
C II 4 c	1.3.2.08.04.07.002 - Crediti da azioni di surroga nei confronti di terzi	9.500.000,00
C II 4 c	1.3.2.08.04.08.001 - Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	309.502,43
C II 4 c	1.3.2.08.04.09.999 - Crediti per Sponsorizzazioni da altre imprese	12.627,00
C II 4 c	1.3.2.08.04.99.001 - Crediti diversi	63.021.422,69
C IV 1 a	1.3.4.01.01.01.001 - Istituto tesoriere/cassiere	135.282.962,65
C IV 1 a	1.3.4.01.01.01.003 - Istituto tesoriere/cassiere per fondi destinati alla sanità (solo per le regioni)	75.266.590,94
C IV 2	1.3.4.02.02.01.001 - Depositi postali	5.399.308,64
D 2	1.4.2.01.01.01.001 - Risconti attivi	171.161,20

7.761.422.830,51

ALLEGATO B) SALDO CONTI PASSIVI
--

Raccordo con stato patrimoniale	codice e descrizione conto	Saldo totale Finale
		AVERE
A I	2.1.1.02.01.01.001 - Fondo di dotazione	-8.086.184.266,42
A II d	2.1.2.04.02.01.001 - Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	368.368.888,59
A II a	2.1.2.04.99.01.001 - Altre riserve distintamente indicate n.a.c.	1.352.929.287,42
A III	2.1.4.01.01.01.001 - Risultato economico dell'esercizio	141.597.635,92
B III 2 5	2.2.3.01.01.01.001 - Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradale	72.211.355,51
B III 2 5	2.2.3.01.01.01.999 - Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.241,40
B III 2 7	2.2.3.01.03.01.001 - Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	7.799.636,91
B III 2 7	2.2.3.01.03.01.003 - Fondo ammortamento mobili e arredi per laboratori	2.179.769,47
B III 2 3	2.2.3.01.04.01.001 - Fondo ammortamento macchinari	2.592.727,11
B III 2 4	2.2.3.01.05.01.999 - Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	2.277.074,72
B III 2 6	2.2.3.01.06.01.001 - Fondo ammortamento macchine per ufficio	518.952,73
B III 2 6	2.2.3.01.07.01.001 - Fondo ammortamento server	129.366,39
B III 2 6	2.2.3.01.07.01.002 - Fondo ammortamento postazioni di lavoro	4.872.870,60
B III 2 6	2.2.3.01.07.01.003 - Fondo ammortamento periferiche	1.000.679,23
B III 2 6	2.2.3.01.07.01.004 - Fondo ammortamento apparati di telecomunicazione	378.748,46
B III 2 6	2.2.3.01.07.01.005 - Fondo ammortamento tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	209.797,22
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.001 - Fondo ammortamento di Fabbricati ad uso abitativo	1.225.453,47
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.002 - Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso commerciale	26.403.100,84
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.003 - Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso scolastico	34.180.283,39
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.004 - Fondi ammortamento di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	2.636.014,99
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.005 - Fondi ammortamento di Fabbricati rurali	166.593,07
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.006 - Fondi ammortamento di Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	8.690.478,02
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.015 - Fondi ammortamento di Impianti sportivi	3.202.602,09
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.018 - Fondi ammortamento fabbricati ad uso strumentale	1.792.864,91
B III 2 2	2.2.3.01.09.01.999 - Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	48.575.585,94
B III 2 99	2.2.3.01.99.01.999 - Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	3.306.882,94
B I 3	2.2.3.02.02.01.001 - Fondo ammortamento software	112.228.286,66
B IV 2	2.2.4.01.01.01.001 - Fondo svalutazione crediti	263.104.125,66
B 3	2.2.9.99.99.99.999 - Altri fondi	333.663.964,60
D 1 a	2.4.1.01.07.01.001 - Titoli a tasso variabile, M/L termine, valuta domestica	1.800.000.000,00
D 1 b	2.4.1.03.01.04.001 - Debiti da anticipazioni sanità della tesoreria statale	3.402.822.771,16

D 1 b	2.4.1.03.07.01.001 - Debiti per interessi di mora pagati a Amministrazioni Centrali	1.442,20
D 1 d	2.4.1.04.03.03.001 - Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	798.318.850,14
D 1 d	2.4.1.04.03.04.001 - Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA	2.699.487.081,85
D 2	2.4.2.01.01.01.001 - Debiti verso fornitori	33.525.721,86
D 4 b	2.4.3.01.04.01.001 - Debiti per mobilità sanitaria passiva	0,01
D 4 b	2.4.3.02.01.01.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a Ministeri	758.875,86
D 4 b	2.4.3.02.01.01.002 - Debiti per Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	316.525,73
D 4 b	2.4.3.02.01.01.010 - Debiti per Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	1.425,00
D 4 b	2.4.3.02.01.01.011 - Debiti per Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	308.800,00
D 4 b	2.4.3.02.01.01.013 - Debiti per Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	1.026,38
D 4 b	2.4.3.02.01.01.999 - Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	20.179,15
D 4 b	2.4.3.02.01.02.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.242.230,25
D 4 b	2.4.3.02.01.02.002 - Debiti per Trasferimenti correnti a Province	22.923.461,41
D 4 b	2.4.3.02.01.02.003 - Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni	81.151.032,50
D 4 b	2.4.3.02.01.02.004 - Debiti per Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	49.142.748,27
D 4 b	2.4.3.02.01.02.005 - Debiti per Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	11.592.169,29
D 4 b	2.4.3.02.01.02.006 - Debiti per Trasferimenti correnti a Comunità Montane	49.935,23
D 4 b	2.4.3.02.01.02.008 - Debiti per Trasferimenti correnti a Università	4.200.026,84
D 4 b	2.4.3.02.01.02.009 - Debiti per Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.251.632,00
D 4 b	2.4.3.02.01.02.011 - Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	583.164.086,29
D 4 b	2.4.3.02.01.02.015 - Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	1.880.732,83
D 4 b	2.4.3.02.01.02.016 - Debiti per Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	11.671.466,74
D 4 b	2.4.3.02.01.02.017 - Debiti per Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	290.728.696,89
D 4 b	2.4.3.02.01.02.018 - Debiti per Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	83.711.120,05
D 4 b	2.4.3.02.01.02.020 - Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	968.353.729,45
D 4 b	2.4.3.02.01.02.021 - Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	14.752.489,70
D 4 b	2.4.3.02.01.02.022 - Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	106.959.009,00
D 4 b	2.4.3.02.01.02.025 - Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie	61.400.662,88

	integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	
D 4 b	2.4.3.02.01.02.999 - Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.599.997,43
D 4 b	2.4.3.02.01.04.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	38.300.000,00
D 4 c	2.4.3.02.02.01.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a imprese controllate	45.544.752,59
D 4 d	2.4.3.02.03.02.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	5.594.904,86
D 4 e	2.4.3.02.99.05.999 - Debiti verso famiglie dovuti a titolo di trasferimenti n.a.c.	2.068.738,96
D 4 e	2.4.3.02.99.06.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese	33.236.174,34
D 4 e	2.4.3.02.99.07.001 - Debiti per Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	48.988.217,74
D 4 e	2.4.3.02.99.08.005 - Debiti per Altri Trasferimenti correnti alla UE	191.572,48
D 4 e	2.4.3.02.99.09.001 - Debiti per Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	109.486,41
D 4 b	2.4.3.04.01.01.001 - Debiti per Contributi agli investimenti a Ministeri	5.258.813,87
D 4 b	2.4.3.04.01.01.008 - Debiti per Contributi agli investimenti a Anas S.p.A.	6.219.248,99
D 4 b	2.4.3.04.01.02.001 - Debiti per Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	10.346,30
D 4 b	2.4.3.04.01.02.002 - Debiti per Contributi agli investimenti a Province	17.486.929,06
D 4 b	2.4.3.04.01.02.003 - Debiti per Contributi agli investimenti a Comuni	39.548.245,16
D 4 b	2.4.3.04.01.02.004 - Debiti per Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	1.956.964,00
D 4 b	2.4.3.04.01.02.006 - Debiti per Contributi agli investimenti a Comunità Montane	4.520.189,02
D 4 b	2.4.3.04.01.02.008 - Debiti per Contributi agli investimenti a Università	6.500.000,00
D 4 b	2.4.3.04.01.02.009 - Debiti per Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	86.936,09
D 4 b	2.4.3.04.01.02.011 - Debiti per Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	162.327.640,03
D 4 b	2.4.3.04.01.02.012 - Debiti per Contributi agli investimenti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	27.779.156,35
D 4 b	2.4.3.04.01.02.016 - Debiti per Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	42.253.483,71
D 4 b	2.4.3.04.01.02.017 - Debiti per Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	21.337.797,57
D 4 b	2.4.3.04.01.02.018 - Debiti per Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	1.224.454,47
D 4 b	2.4.3.04.01.02.023 - Debiti per Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	13.540.806,50
D 4 b	2.4.3.04.01.02.028 - Debiti per Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	249.244.723,27
D 4 b	2.4.3.04.01.02.999 - Debiti per Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	5.068.396,08

D 4 c	2.4.3.04.02.01.001 - Debiti per Contributi agli investimenti a imprese controllate	379.120.928,52
D 4 e	2.4.3.04.99.02.001 - Debiti per Contributi agli investimenti a altre Imprese	45.399.585,24
D 4 e	2.4.3.04.99.03.001 - Debiti per Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	522.854,40
D 4 e	2.4.3.04.99.05.001 - Debiti per Contributi agli investimenti al Resto del Mondo	286.527,59
D 4 b	2.4.3.05.17.01.001 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	1.063.656,15
D 4 b	2.4.3.05.17.02.002 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	16.537,75
D 4 b	2.4.3.05.17.02.003 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	579.964,96
D 4 b	2.4.3.05.17.02.005 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	11.955,39
D 4 b	2.4.3.05.17.02.009 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.074,29
D 4 b	2.4.3.05.17.02.016 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	2.000.000,00
D 4 b	2.4.3.05.17.02.017 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	19.564,50
D 4 b	2.4.3.05.17.02.999 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	88.436,76
D 4 c	2.4.3.05.18.01.001 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	94.892.425,98
D 4 e	2.4.3.05.20.02.001 - Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	180.605,30
D 5 a	2.4.5.01.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.993.555,21
D 5 a	2.4.5.01.02.01.001 - Imposta di registro e di bollo	3.381,39
D 5 a	2.4.5.01.06.01.001 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	99.187,16
D 5 a	2.4.5.01.99.01.001 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.491,58
D 5 a	2.4.5.05.02.01.001 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	731.836,82
D 5 a	2.4.5.05.03.01.001 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	3.525.276,15
D 5 a	2.4.5.05.04.01.001 - Debito per scissione IVA pagato contestualmente alla fattura	4.079.323,23
D 5 b	2.4.6.01.01.01.001 - Debiti per contributi obbligatori per il personale	7.134.176,04
D 5 b	2.4.6.01.03.01.001 - Debiti per contributi per indennità di fine rapporto	9.370,28
D 5 b	2.4.6.01.99.01.001 - Altri debiti per contributi sociali effettivi n.a.c.	15.382,11
D 5 b	2.4.6.02.01.01.001 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	442.102,23
D 5 d	2.4.7.01.01.01.001 - Debiti per arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	17.778,71
D 5 d	2.4.7.01.02.01.001 - Debiti per stipendi al personale a tempo indeterminato	76.837,24
D 5 d	2.4.7.01.04.01.001 - Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato	219.677,75
D 5 d	2.4.7.01.06.01.001 - Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	27.527,00

D 5 d	2.4.7.01.09.01.001 - Debiti per assegni di ricerca	150.000,00
D 5 d	2.4.7.01.14.01.001 - Rimborso per viaggio e trasloco	53.543,59
D 5 d	2.4.7.01.15.01.001 - Indennità di missione e di trasferta	3.543,74
D 5 d	2.4.7.01.16.01.001 - Debiti per Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie	32.960,00
D 5 d	2.4.7.01.99.99.999 - Altri debiti verso il personale dipendente	144.139,37
D 5 d	2.4.7.02.01.01.001 - Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione	1.825.297,52
D 5 d	2.4.7.02.02.01.001 - Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	63.230,52
D 5 d	2.4.7.03.01.01.001 - Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	37.675,71
D 5 d	2.4.7.03.02.01.001 - Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	613.912,46
D 5 d	2.4.7.03.03.01.001 - Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	112.716,88
D 5 d	2.4.7.03.04.01.001 - Debiti verso creditori diversi per altri servizi	23.916.630,33
D 5 d	2.4.7.04.03.01.001 - Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	3.005.959,51
D 5 d	2.4.7.04.04.01.001 - Debiti verso terzi per costi di personale comandato	148.561,68
D 5 d	2.4.7.04.07.01.001 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	17.402,68
D 5 d	2.4.7.04.07.01.002 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	62.350,94
D 5 d	2.4.7.04.07.02.001 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	70.066,17
D 5 d	2.4.7.04.07.03.002 - Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	26.626,38
D 5 d	2.4.7.04.13.01.001 - Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	119.107,29
D 5 d	2.4.7.04.14.01.001 - Oneri da contenzioso	22.226,88
D 5 d	2.4.7.04.15.01.001 - Debiti per altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	57.917,49
D 5 d	2.4.8.01.01.01.001 - Fatture da ricevere	7.910.204,70
E I	2.5.1.02.01.01.001 - Ratei di debito su acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.731,16
E I	2.5.1.03.01.01.001 - Ratei di debito su altri costi	47.673.116,87
E II 3	2.5.2.09.01.01.001 - Altri risconti passivi	363.768.607,21
E II 1 a	2.5.3.01.01.01.001 - Contributi agli investimenti da Ministeri	117.466.770,65
E II 1 a	2.5.3.01.01.01.011 - Contributi agli investimenti da enti centrali a struttura associativa	44.000,00
E II 1 a	2.5.3.01.01.01.999 - Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	103.222.700,49
E II 1 b	2.5.3.01.03.99.999 - Contributi agli investimenti da altre Imprese	313.904,48

7.761.422.830,51

ALLEGATO 1 INVENTARIO BENI IMMOBILI QUADRO VALORI PATRIMONIALI

Demaniali Patrimoniali	Terreni fabbricati	Codice conto	Descrizione conto	Consistenza iniziale 01.01.2020	Var. per revisioni Patrimoniali Aumenti	Var. per revisioni Patrimoniali Diminuzioni	Var. da Conto Finanziario Aumenti	Var. da Conto Finanziario Diminuzioni	Consistenza finale 31.12.2020	Fondo Ammortamento 2020	Consistenza netta al 31.12.2020
Demaniali	Terreni	1.2.1.07.01.01.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi						20.770.991,11		20.770.991,11
Demaniali	Fabbricati	1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	52.212.382,30	953.639,64	- 41.647,20			53.124.374,74	28.790.123,55	24.334.251,19
Demaniali	Terreni	1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	4.472.646,21	164.742,78	- 37.634,97			4.599.754,02		4.599.754,02
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.01.001	Fabbricati ad uso abitativo	4.012.060,92	36.654,99	-			4.048.715,91	1.225.452,61	2.823.263,30
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.02.001	Fabbricati ad uso commerciale	29.558.927,49	66.155,58	-			29.625.083,07	11.993.979,34	17.631.103,73
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	51.462.433,14	20.498,02	-			51.482.931,16	35.429.169,14	16.053.762,02
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.04.001	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	6.617.757,25	44.439,71	-			6.662.196,96	2.636.015,32	4.026.181,64
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.05.001	Fabbricati rurali	4.370.134,16	-	-			4.370.134,16	166.592,36	4.203.541,80
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.07.001	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	26.586.368,55	-	-			26.586.368,55	10.105.326,26	16.481.042,29
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.16.001	Impianti sportivi	11.517.581,88	-	-			11.517.581,88	3.202.602,64	8.314.979,24
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.19.001	Fabbricati ad uso strumentale	15.252.618,60	333.663,95	- 34.203,12			15.552.079,43	12.172.566,16	3.379.513,27
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.09.99.999	Beni immobili n.a.c.	75.413.249,85	-	-			75.413.249,85	21.148.840,39	54.264.409,46
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.01.001	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	18.909.786,82	579.397,36	-			19.489.184,18		19.489.184,18
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.02.001	Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico	72.037.454,51	5.551,00	-			72.043.005,51		72.043.005,51
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.03.001	Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	47.915.567,62	107.152,58	-			48.022.720,20		48.022.720,20
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.07.001	Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	412.507,62	-	-			412.507,62		412.507,62
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.08.001	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	1.065.927,40	-	-			1.065.927,40		1.065.927,40
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.09.001	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	51.743.530,60	684.249,71	-			52.427.780,31		52.427.780,31
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.02.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	8.911.763,85	597.835,81	-			9.509.599,66		9.509.599,66

Patrimoniali	Terreni	1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	21.070.070,11	1.767.522,96	- 626.508,99			22.211.084,08		22.211.084,08
Patrimoniali	Terreni	1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	13.732.895,01	745.532,15	- 2.159,71			14.476.267,45		14.476.267,45
Patrimoniali	Terreni	1.2.2.03.02.01.001	Demanio idrico	1.354.942,00	163.088,40	-			1.518.030,40		1.518.030,40
Patrimoniali	Terreni	1.2.2.03.03.01.001	Foreste	12.605.311,06	18.083,24	- 35.213,77			12.588.180,53		12.588.180,53
Patrimoniali	Fabbricati	1.2.2.03.04.01.001	Giacimenti	96.206,19	-	-			96.206,19	2.308,95	93.897,24

Allegato 2 Consistenza lorda beni mobili inventariali

Codice Conto	Descrizione conto	Valore beni presenti all'01.01.2020	Valore beni inseriti in inventario con data 2020	Valore beni dismessi dall'inventario con data 2020	Valore beni presenti al 31.12.2020	Fondo ammortamento 2020	Consistenza netta 2020
1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	19.164.973,39	0,00		19.164.973,39	0,00	19.164.973,39
1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	88.366.037,17	15.990.000,00		104.356.037,17	72.211.355,51	32.144.681,66
1.2.2.02.01.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.556,22	0,00		174.556,22	174.241,40	314,82
1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	7.834.445,13	22.377,94		7.856.823,07	7.799.636,91	57.186,16
1.2.2.02.03.03.001	Mobili e arredi per laboratori	2.274.842,10	0,00		2.274.842,10	2.179.769,47	95.072,63
1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	3.603.845,89	0,00		3.603.687,04	2.592.727,11	1.010.959,93
1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	3.147.624,04	599.294,11		3.746.194,84	2.277.074,72	1.469.120,12
1.2.2.02.06.01.001	Macchine per ufficio	519.069,18	0,00		519.069,18	518.952,73	116,45
1.2.2.02.07.01.001	Server	164.819,97	1.637,24		166.457,21	129.366,39	37.090,82
1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	4.974.009,14	649.447,94	45.522,88	5.577.934,20	4.872.870,60	705.063,60
1.2.2.02.07.03.001	Periferiche	994.103,03	49.322,16		1.043.425,19	1.000.679,23	42.745,96
1.2.2.02.07.04.001	Apparati di telecomunicazione	507.947,54	239,12		508.186,66	378.748,46	129.438,20
1.2.2.02.07.05.001	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	381.215,70	13.794,54		395.010,24	209.797,22	185.213,02
1.2.2.02.11.01.001	Oggetti di valore	2.423.168,61	0,00	2.414,00	2.420.754,61	0,00	2.420.754,61
1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	3.434.007,08	177.450,55		3.612.339,79	3.306.882,94	305.456,85
	TOTALI	137.964.664,19	17.503.563,60	47.936,88	155.420.290,91	97.652.102,69	57.768.188,22

ALLEGATO 3

Codice conto	Descrizione conto	Consistenza iniziale 01.01.2020	Consistenza finale 31.12.2020	Variazioni
1.2.1.03.05.01.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	192.295.776,80	144.880.347,58	-47.415.429,22
1.2.1.07.01.01.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi		20.770.991,11	20.770.991,11
1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	52.212.382,30	53.124.374,74	911.992,44
1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	4.472.646,21	4.599.754,02	127.107,81
1.2.2.02.09.01.001	Fabbricati ad uso abitativo	4.012.060,92	4.048.715,91	36.654,99
1.2.2.02.09.02.001	Fabbricati ad uso commerciale	29.558.927,49	29.625.083,07	66.155,58
1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	51.462.433,14	51.482.931,16	20.498,02
1.2.2.02.09.04.001	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	6.617.757,25	6.662.196,96	44.439,71
1.2.2.02.09.05.001	Fabbricati rurali	4.370.134,16	4.370.134,16	0,00
1.2.2.02.09.07.001	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	26.586.368,55	26.586.368,55	0,00
1.2.2.02.09.16.001	Impianti sportivi	11.517.581,88	11.517.581,88	0,00
1.2.2.02.09.19.001	Fabbricati ad uso strumentale	15.252.618,60	15.552.079,43	299.460,83
1.2.2.02.09.99.999	Beni immobili n.a.c.	75.413.249,85	75.413.249,85	0,00
1.2.2.02.10.01.001	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	18.909.786,82	19.489.184,18	579.397,36
1.2.2.02.10.02.001	Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico	72.037.454,51	72.043.005,51	5.551,00
1.2.2.02.10.03.001	Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	47.915.567,62	48.022.720,20	107.152,58
1.2.2.02.10.07.001	Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	412.507,62	412.507,62	0,00
1.2.2.02.10.08.001	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	1.065.927,40	1.065.927,40	0,00
1.2.2.02.10.09.001	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	51.743.530,60	52.427.780,31	684.249,71
1.2.2.02.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	8.911.763,85	9.509.599,66	597.835,81
1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	21.070.070,11	22.211.084,08	1.141.013,97
1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	13.732.895,01	14.476.267,45	743.372,44
1.2.2.03.02.01.001	Demanio idrico	1.354.942,00	1.518.030,40	163.088,40
1.2.2.03.03.01.001	Foreste	12.605.311,06	12.588.180,53	-17.130,53
1.2.2.03.04.01.001	Giacimenti	96.206,19	96.206,19	0,00
1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	19.164.973,39	19.164.973,39	0,00
1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	88.366.037,17	104.356.037,17	15.990.000,00
1.2.2.02.01.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	174.556,22	174.556,22	0,00
1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	7.834.445,13	7.856.823,07	22.377,94
1.2.2.02.03.03.001	Mobili e arredi per laboratori	2.274.842,10	2.274.842,10	0,00
1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	3.603.845,89	3.603.687,04	-158,85
1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	3.147.624,04	3.746.194,84	598.570,80
1.2.2.02.06.01.001	Macchine per ufficio	519.069,18	519.069,18	0,00

1.2.2.02.07.01.001	Server	164.819,97	166.457,21	1.637,24
1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	4.974.009,14	5.577.934,20	603.925,06
1.2.2.02.07.03.001	Periferiche	994.103,03	1.043.425,19	49.322,16
1.2.2.02.07.04.001	Apparati di telecomunicazione	507.947,54	508.186,66	239,12
1.2.2.02.07.05.001	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	381.215,70	395.010,24	13.794,54
1.2.2.02.11.01.001	Oggetti di valore	2.423.168,61	2.420.754,61	-2.414,00
1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	3.434.007,08	3.612.339,79	178.332,71
	TOTALI	861.592.564,13	857.914.592,86	-3.677.971,27

Codice conto	Descrizione conto	Consistenza iniziale 01.01.2020	Consistenza finale 31.12.2020	Variazioni
2.2.3.02.02.01.001	Fondo ammortamento software	159.643.715,88	112.228.286,66	-47.415.429,22
2.2.3.01.09.01.999	Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	26.725.671,60	48.575.585,94	21.849.914,34
2.2.3.01.09.01.001	Fondo ammortamento di Fabbricati ad uso abitativo	1.164.398,86	1.225.453,47	61.054,61
2.2.3.01.09.01.002	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	25.887.757,50	26.403.100,84	515.343,34
2.2.3.01.09.01.003	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso scolastico	33.170.319,25	34.180.283,39	1.009.964,14
2.2.3.01.09.01.004	Fondi ammortamento di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	2.504.753,67	2.636.014,99	131.261,32
2.2.3.01.09.01.005	Fondi ammortamento di Fabbricati rurali	131.882,71	166.593,07	34.710,36
2.2.3.01.09.01.006	Fondi ammortamento di Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	8.203.008,76	8.690.478,02	487.469,26
2.2.3.01.09.01.015	Fondi ammortamento di Impianti sportivi	2.972.250,45	3.202.602,09	230.351,64
2.2.3.01.09.01.999	Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	21.064.754,28	48.575.585,94	27.510.831,66
2.2.3.01.09.01.018	Fondi ammortamento fabbricati ad uso strumentale	284.660,52	1.792.864,91	1.508.204,39
2.2.3.01.04.01.001	Fondo ammortamento macchinari	2.418.486,98	2.592.727,11	174.240,13
2.2.3.01.05.01.999	Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	2.112.169,04	2.277.074,72	164.905,68
2.2.3.01.01.01.001	Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradale	67.968.019,41	72.211.355,51	4.243.336,10
2.2.3.01.01.01.999	Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	169.453,40	174.241,40	4.788,00
2.2.3.01.06.01.001	Fondo ammortamento macchine per ufficio	518.904,29	518.952,73	48,44
2.2.3.01.07.01.001	Fondo ammortamento server	111.262,77	129.366,39	18.103,62
2.2.3.01.07.01.002	Fondo ammortamento postazioni di lavoro	4.546.246,83	4.872.870,60	326.623,77
2.2.3.01.07.01.003	Fondo ammortamento periferiche	987.909,98	1.000.679,23	12.769,25
2.2.3.01.07.01.004	Fondo ammortamento apparati di telecomunicazione	261.173,93	378.748,46	117.574,53
2.2.3.01.07.01.005	Fondo ammortamento tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	123.014,70	209.797,22	86.782,52
2.2.3.01.03.01.001	Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	7.747.858,61	7.799.636,91	51.778,30
2.2.3.01.03.01.003	Fondo ammortamento mobili e arredi per laboratori	2.159.529,43	2.179.769,47	20.240,04
2.2.3.01.99.01.999	Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	3.235.268,65	3.306.882,94	71.614,29
	TOTALI	374.112.471,50	385.328.952,01	11.216.480,51

Allegato 4: analisi modifica valori partecipazioni consistenza iniziale e variazione 2020

NOME DELLE PARTECIPATE	consistenza come da rendiconto al 31/12/2019	Rivalutazioni patrimoniali metodo patrimonio netto /aumento per fusione	Svalutazioni patrimoniali metodo patrimonio netto/Cessioni/Riduzioni/Fusioni	consistenza al 31/12/2020
ATL BIELLA VALSESIA VERCELLI s.c.a.r.l.	145.321,00	-	1,00	145.320,00
A.T.L. DEL CUNESE s.c.a r.l.	242.041,42		8.533,55	233.507,87
BANCA POPOLARE ETICA s.c.p.a.	65.591,20	8.908,05		74.499,25
DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI s.c.a r.l.	9.290,24			9.290,24
ENTE TURISMO ALBA BRALANGHE E ROERO	23.343,80		0,05	23.343,75
5T s.r.l.	1.126.149,60	25.296,08		1.151.445,68
C.A.A.T. S.c.p.A.	268.518,40	510,76		269.029,16
CEIPIEMONTE S.c.p.A.	170.387,62		2.932,46	167.455,16
DMO Piemonte s.c.r.l.	242.448,73	4.255,82		246.704,55
FINPIEMONTE S.p.A.	154.942.147,88		14.986.500,00	139.955.647,88
FINPIEMONTE PARTECIPAZIONI S.p.A.	30.373.489,13	1.194.001,45		31.567.490,58
I.P.L.A. S.p.A	572.678,66	75.822,07		648.500,73
PRACATINAT S.c.p.A. (in fallimento)	-	-	-	-
R.S.A. s.r.l.	89.892,20	2.057,80		91.950,00
S.C.R. PIEMONTE. S.p.A.	2.273.718,00		209.186,00	2.064.532,00
SVILUPPO PIEMONTE TURISMO s.r.l. (trasformata in DMO Piemonte s.c.r.l.)	-	-	-	-
ASTITURISMO – ATL SCRL in liquidazione	52.427,69			52.427,69
ALEXALA SCRL	67.071,21	12.182,24		79.253,45

ATL DELLA PROVINCIA DI NOVARA SCRL	29.489,62	1.822,55		31.312,17
SORIS S.p.A.	437.416,61	72.515,19		509.931,80
TURISMO TORINO E PROVINCIA SCRL	381.528,86		114.275,79	267.253,07
TOTALE VALORI	191.512.951,87	1.397.372,01	15.321.428,85	177.588.895,03

RENDICONTO**DATI AL 31.12. 2020**

A.T.L. Biella Valsesia Vercelli S.c.a r.l.	
Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 145.321,00
% Regione:	36,33%
Atto di fusione tra Azienda Turistica locale del Biellese e del Verellese sottoscritto in data 30.12.2019 a rogito notaio Lavioso, registrato in data 31.12.2019. La nuova società "Agenzia di Accoglienza e Promozione Turistica Locale Biella Valsesia Vercelli S.c.ar.l." è stata iscritta al registro imprese con c.f. 02702400025	

A.T.L. DEL CUNEESE s.c.a r.l.	
Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 23.220,00
% Regione:	21,03%
Variato capitale sociale; partecipazione regionale invariata in termini nominali N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.	

DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI s.c.a r.l.	
Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 9.290,24
% Regione:	8,91%
Variato capitale sociale; partecipazione regionale invariata in termini nominali N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.	

ENTE TURISMO ALBA BRA LANGHE E ROERO s.c. a r.l.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 23.343,75
% Regione:	33,35%

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

ASTITURISMO-ATL s.c. a r.l. (trasformata in società nel 2018)

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 7.477,37
% Regione:	18,69%

TURISMO TORINO E PROVINCIA s.c. a r.l. (trasformata in società nel 2018)

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 160.000,00
% Regione:	19,16%

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

ATL NOVARA s.c. a r.l. (trasformata in società nel 2018)

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 16.010,26
% Regione:	15,98%

Variato capitale sociale; partecipazione regionale invariata in termini nominali

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

ALEXALA s.c. a r.l. (trasformata in società nel 2018)

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 15.777,26
% Regione:	36,90%

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

5T s.r.l.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 44.000,00
% Regione:	44,00%

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

BANCA POPOLARE ETICA S.c.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 52.500,00
% Regione	0,0710%

C.A.A.T. S.c.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 272.192,10
% Regione:	0,79%

CEIPIEMONTE S.c.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 119.392,00
% Regione:	47,76%

DMO Piemonte s.c.r.l.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 197.120,00
% Regione:	98,56%

N.B.: Società soggetta a direzione e coordinamento della Regione Piemonte. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

FINPIEMONTE S.p.A.

	€
Capitale sociale sottoscritto da Regione	140.791.866,00
% Regione:	99,913%

Riduzione proporzionale di capitale sociale

N.B.: Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento ai sensi dell'art. 2497 Cod. Civ. da parte della Regione Piemonte.

FINPIEMONTE PARTECIPAZIONI S.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 24.965.400,00
% Regione:	83,218%

N.B.: Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento ai sensi dell'art. 2497 Cod. Civ. da parte della Regione Piemonte.

I.P.L.A. S.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 180.138,92
% Regione:	96,26%

N.B.: Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Piemonte.

R.S.A. s.r.l.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 15.600,00
% Regione:	20,00%

N.B. Trattandosi di società a responsabilità limitata, il capitale sociale non è costituito da azioni, ma da quote sociali, che possono essere di diverso ammontare.

S.C.R. PIEMONTE. S.p.A.

Capitale sociale sottoscritto da Regione	€ 1.120.000,00
% Regione:	100,00%

N.B.: Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Piemonte.

SORIS S.p.A.

Capitale sociale sottoscritto	€ 258.300,00
% Regione:	10,00%

**PRACATINAT
SCPA IN
FALLIMENTO**

Capitale sottoscritto da Regione	€ 750.000,00
% Regione:	17,11%

ALLEGATO 6) Dimostrazione coerenza fra residui attivi e credit

DIMOSTRAZIONE COERENZA CREDITI CONSISTENZA LORSA CON RESIDUI ATTIVI 31 12 2020	
4.028.372.848,53	RESIDUI ATTIVI RIMASTI DA ACC RESIDUI DA RENDICONTO BILANCIO
1.720.439.947,96	RESIDUI ATTIVI RIMASTI DA ACC COMPETENZA DA RENDICONTO BILANCIO
5.748.812.796,49	res att 31 12 2020
20.828.924,11	Maggiori crediti extra finanziari da concessione crediti a medio lungo termine, in particolare 24.209.888,23 come da nota integrativa 2018, incrementi di 500.000,00 su imp U.3.03.03.01.001 e 1.215.865,00 su U.3.03.03.04.999 1.715.865; ridotti di 2.727.415,1 su acc E.5.03.01.02.003 e 10.617,65 su acc E.5.03.03.99.999 e nel 2020 incrementi per 149.807,82 su U.3.03.01.02.003 ridotti per 2.503.505,77 su acc E.5.03.01.02.003 e di 5.098,42 su acc E.5.03.03.99.999
28.788.540,37	Maggiori crediti non rappresentati da residui attivi per legge 7 del 2018 Finpiemonte (partita al 01 01 2019 come 45.208.264,77 ed erosa su acc V livello E5.03.03.01.001 per 10.955.598,6) e nel 2020 incrementati su impegni 300.000 su U.3.03.03.01.001 e 3.000.000 su U.3.03.03.04.999 e ridotto di 8.764.125,80 su acc E5.03.03.01.001
243.227,09	dal 2019 crediti stralciati 2019
1.784.203,22	dal 2020 crediti stralciati 2020
3.598,83	IVA A CREDITO 2020
5.800.461.290,11	Crediti lordi
-	261.076.695,35 Fondo svalutazione crediti da fcde finanziario
-	243.227,09 Fondo svalutazione su crediti stralciati 2019
-	1.784.203,22 Fondo svalutazione su crediti stralciati 2020
5.537.357.164,45	crediti netti

Allegato 6 a) esposizione crediti al netto del fondo svalutazione crediti

RACCORDO CON STATO PATRIMONIALE ATTIVO					CODICE CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO TOTALE CREDITI LORDI AL 31/12/2020	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	SALDO CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI AL 31/12/2020
A	B	IV	2	a	1.2.3.02.01.10.003	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Comuni	21.248.339,17	0,00	21.248.339,17
A	B	IV	2	a	1.2.3.02.01.10.009	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.322.633,43	0,00	1.322.633,43
A	B	IV	2	a	1.2.3.02.01.10.999	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	25.163,15	0,00	25.163,15
A	B	IV	2	b	1.2.3.02.02.03.001	Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	28.788.540,37	0,00	28.788.540,37
A	C	II	1	a	1.3.2.01.03.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.953.327.613,63	0,00	1.953.327.613,63
A	C	II	1	a	1.3.2.01.03.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	1.424.313.498,89	0,00	1.424.313.498,89
A	C	II	1	a	1.3.2.01.03.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	135.028.079,20	0,00	135.028.079,20
A	C	II	1	a	1.3.2.01.03.05.001	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	28.347.290,99	0,00	28.347.290,99
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.017	Crediti da riscossione Addizionale regionale IRPEF non sanità	825.464.721,26	24.054.430,24	801.410.291,02
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.020	Crediti da riscossione Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	1.725.652,93	2.000.000,00	0,00
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.031	Crediti da riscossione Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	70.314,82	70.314,82	0,00
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.048	Crediti da riscossione Tasse sulle concessioni regionali	28.664,76	0,00	28.664,76
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.050	Crediti da riscossione Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	226.472.795,59	178.245.904,73	48.226.890,86
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.077	Crediti da riscossione dell'addizionale regionale sul gas naturale	385.785,67	385.785,67	0,00
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.01.095	Crediti da riscossione Altre ritenute n.a.c.	5.699.016,70	0,00	5.424.669,63
A	C	II	1	b	1.3.2.01.01.03.002	IVA a credito	3.598,83	0,00	3.598,83
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.01.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	198.268.506,29	7.723,72	198.260.782,57
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.01.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.551.202,62	0,00	1.551.202,62
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.01.006	Crediti per Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54	0,00	69.679,54

A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.01.014	Crediti per Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	79.904.298,26	0,00	79.904.298,26
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.01.999	Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	477.248,61	0,00	477.248,61
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	898.133,09	0,00	898.133,09
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.002	Crediti per Trasferimenti correnti da Province	28.662,71	0,00	28.662,71
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Comuni	1.335.258,93	0,00	1.335.258,93
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.004	Crediti per Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	544.316,00	0,00	544.316,00
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.005	Crediti per Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	88.277,12	0,00	88.277,12
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.011	Crediti per Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	420,00	0,00	420,00
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.016	Crediti per Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	1.057.475,68	0,00	1.057.475,68
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.017	Crediti per Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	60.000,00	60.000,00	0,00
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.018	Crediti per Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	35.251,02	0,00	35.251,02
A	C	II	2	a	1.3.2.03.01.02.999	Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00	0,00	28.050,00
A	C	II	2	a	1.3.2.04.01.01.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	129.219.326,35	230.069,73	128.989.256,62
A	C	II	2	a	1.3.2.04.01.01.014	Crediti da Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	251.204.010,70	0,00	251.204.010,70
A	C	II	2	a	1.3.2.05.01.01.001	Crediti da Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	104.656,77	0,00	104.656,77
A	C	II	2	a	1.3.2.05.13.01.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	59.075.934,52	0,00	59.075.934,52
A	C	II	2	a	1.3.2.05.13.02.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	73.998,00	0,00	73.998,00
A	C	II	2	a	1.3.2.05.13.02.016	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	313.726,13	0,00	313.726,13
A	C	II	2	d	1.3.2.03.04.02.003	Crediti per Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	1.941,09	0,00	0,00
A	C	II	2	d	1.3.2.03.04.03.999	Crediti per Altri trasferimenti correnti da altre imprese	294.984,01	296.925,10	0,00
A	C	II	2	d	1.3.2.03.04.04.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	6.346.084,45	77.581,09	6.268.503,36
A	C	II	2	d	1.3.2.03.04.05.001	Crediti per Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.901.907,33	0,00	7.901.907,33
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.03.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	30.636,65	21.866,04	8.770,61
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.04.001	Crediti da Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	17.098.088,59	0,00	17.098.088,59
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.04.002	Crediti da Fondo europeo per la pesca (FEP)	51.649,01	0,00	51.649,01
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.04.003	Crediti da Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	5.691.802,26	182,87	5.691.619,39
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.04.004	Crediti da Fondo Sociale Europeo (FSE)	36.343.705,68	0,00	36.343.705,68
A	C	II	2	d	1.3.2.04.04.04.999	Crediti da Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	2.791.799,33	5.250,77	2.786.548,56
A	C	II	2	d	1.3.2.05.16.04.001	Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	55.150.907,70	0,00	55.150.907,70

A	C	II	3		1.3.2.02.01.01.001	Crediti da proventi dalla vendita di beni	7.289,06	7.289,06	0,00
A	C	II	3		1.3.2.02.01.02.001	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	1.976,40	1.976,40	0,00
A	C	II	3		1.3.2.02.02.01.001	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	421.365,58	347.370,51	73.995,07
A	C	II	3		1.3.2.02.03.01.001	Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	11.500.659,74	7.354.780,67	4.145.879,07
A	C	II	3		1.3.2.02.04.01.001	Crediti per mobilità sanitaria attiva	825,75	0,00	825,75
A	C	II	3		1.3.2.02.05.01.001	Crediti verso Amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.557.293,49	3.555.430,14	1.863,35
A	C	II	3		1.3.2.02.05.02.001	Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.134.841,00	3.134.848,18	0,00
A	C	II	3		1.3.2.02.05.03.001	Crediti verso imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.333.234,98	1.333.227,75	2.000.000,05
A	C	II	3		1.3.2.02.06.08.999	Crediti da Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	1.626,03	638,46	987,57
A	C	II	3		1.3.2.02.07.01.001	Crediti da Cessione di Terreni agricoli	5.100,00	0,00	5.100,00
A	C	II	3		1.3.2.02.10.01.007	Crediti da Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	14.986.500,00	0,00	14.986.500,00
A	C	II	4	c	1.3.2.07.03.10.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	1.149.196,45	1.149.196,45	0,00
A	C	II	4	c	1.3.2.07.03.16.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	96.214,39	96.214,39	0,00
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.01.002	Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	987.515,48	0,00	987.515,48
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.01.005	Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da imprese	30.606.018,29	0,00	30.606.018,29
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.02.001	Crediti per altri utili e avanzi	1.013.571,13	0,00	1.013.571,13
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.04.001	Crediti da Indennizzi di assicurazione su beni immobili	85.950,00	8.100,00	77.850,00
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.05.001	Crediti per rimborso del costo del personale comandato o assegnato ad altri Enti	34.550,13	0,00	34.550,13
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.001	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	235.737,67	0,00	235.737,67
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.002	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	8.512.184,16	0,00	8.512.184,16
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.004	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	361.294,79	0,00	361.294,79
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.005	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	132.769.575,90	11.254.662,74	121.514.913,16
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.006	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	292.690,13	0,00	292.690,13
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.06.008	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da UE e Resto del Mondo	6.228.879,61	0,00	6.228.879,61
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.07.002	Crediti da azioni di surroga nei confronti di terzi	9.500.000,00	9.500.000,00	0,00
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.08.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	309.502,43	0,00	309.502,43
A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.09.999	Crediti per Sponsorizzazioni da altre imprese	12.627,00	0,00	12.627,00

A	C	II	4	c	1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi	63.021.422,69	19.904.356,13	43.117.066,56
---	---	----	---	---	--------------------	-----------------	---------------	---------------	---------------

TOTALI	5.800.461.290,11	263.104.125,66	5.537.357.164,45
---------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------

Dettaglio crediti stralciati

Fondo svalutazione su crediti stralciati 2020	1.3.2.02.03.01.001	Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	1.771.709,27
Fondo svalutazione su crediti stralciati 2020	1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi	12.493,95
Fondo svalutazione su crediti stralciati 2019	1.3.2.03.01.01.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	7.723,72
Fondo svalutazione su crediti stralciati 2019	1.3.2.04.01.01.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	230.069,73
Fondo svalutazione su crediti stralciati 2019	1.3.2.04.04.04.003	Crediti da Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	182,87
Fondo svalutazione su crediti stralciati 2019	1.3.2.04.04.04.999	Crediti da Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	5.250,77

Allegato 7) Sintesi inventario mutui

DEBITO RESIDUO	01/01/2020	q. capitale 2020	aumento debito post cessione crediti tra CDP e Intesa Sanpaolo	31/12/2020
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.568.152.004,83	1.237.665,94	132.572.742,96	2.699.487.081,85
ALTRE BANCHE (INTESA SANPAOLO, DEXIA-CREDIOP, MONTE DEI PASCHI DI SIENA)	973.504.390,17	42.612.797,07	-132.572.742,96	798.318.850,14
ANTICIPAZIONI MEF D.L. 35/2013	4.230.463.471,66	131.666.480,43	0,00	4.098.796.991,23
DEBITO PER EMISSIONE BOR 2006 (HSBC)	1.800.000.000,00	-	-	1.800.000.000,00
ACCANTONAMENTO CAPITALE (MERRILL LYNCH, INTESA SANPAOLO, DEXIA-CREDIOP)	-217.432.812,87	38.137.753,47	0,00	-255.570.566,34
DEBITO A CARICO STATO	ESTINTO			
TOTALE DEBITO COMPLESSIVO	9.354.687.053,79	213.654.696,91	0,00	9.141.032.356,88
a detrarre: ANTICIPAZIONI MEF	4.230.463.471,66	131.666.480,43	0,00	4.098.796.991,23
TOTALE DEBITO REGIONE	5.124.223.582,13	81.988.216,48	0,00	5.042.235.365,65

**ALLEGATO 8) PROSPETTO DIMOSTRATIVO
COMPOSIZIONE FONDO DI DOTAZIONE**

DARE				AVERE			
				APERTURA FONDO DOTAZIONE 2020. COMPOSIZIONE VEDI NOTA INTEGRATIVA 2019	2.1.1.02.01.01.001	Fondo di dotazione	8.093.579.099,20
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	164.742,78	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	37.634,97
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	953.639,64	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	41.647,20
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.03.02.01.001	Demanio idrico	163.088,40	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.03.03.01.001	Foreste	35.213,77
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.03.03.01.001	Foreste	18.083,24	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	626.508,99
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	1.767.522,96	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	2.159,71
GIROCONTO RIALLINEAMENTO APERTURA	1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	325.076,93	DECREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.19.001	Fabbricati ad uso strumentale	34.203,12
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	745.532,15	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	254.865,19
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.01.001	Fabbricati ad uso abitativo	36.654,99	RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	158,85
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.02.001	Fabbricati ad uso commerciale	66.155,58	RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.05.01.001	Attrezzature scientifiche	14.126,38
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	20.498,02	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	10.509,90
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.04.001	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	44.439,71	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	297.660,54
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.09.19.001	Fabbricati ad uso strumentale	333.663,95	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.07.03.001	Periferiche	3.232,39
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.10.01.001	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	579.397,36	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.07.04.001	Apparati di telecomunicazione	71.284,74
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.10.02.001	Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico	5.551,00	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	1.634,21
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.10.03.001	Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	107.152,58	RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.11.01.001	Oggetti di valore	0,55

INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.10.09.001	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	684.249,71		RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	88.261,02
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	71.866,28		DETERMIANZIONE QUOTA RISERVA BENI DEMANIALI	2.1.2.04.02.01.001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	14.355.766,77
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	15.990.000,00					
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.07.01.001	Server	1.464,00					
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	357.516,18					
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.07.03.001	Periferiche	46.107,46					
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	12.151,43					
RIALLINEAMENTO APERTURA CONTI SU INVENTARIO APERTURA	1.2.2.02.03.03.001	Mobili e arredi per laboratori	7.029,59					
INCREMENTI PATRIMONIALI DA REINVENTARIAZIONE	1.2.2.02.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	597.835,81					
RIALLINEAMENTO DATI CON INVENTARIO BENI MOBILI CONSISTENZA NON TRANSITATA DA FATTURE	1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	170.281,33					
								-
			23.269.701,08					8.109.453.967,50

Fondo dotazione al 31/12/2020

8.086.184.266,42

Allegato 9) Determinazione dimensione riserve indisponibili per i beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali

						Valore al 31/12/2020	
A	B	II	1	1.1	1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	4.599.754,02
A	B	II	1	1.2	1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	53.124.374,74
A	B	II	1	1.9	1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	19.164.973,39
A	B	II	1	1.9	1.2.2.03.02.01.001	Demanio idrico	1.518.030,40
A	B	II	1	1.9	1.2.2.03.03.01.001	Foreste	12.588.180,53
A	B	III	2	2.1	1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	22.211.084,08
A	B	III	2	2.1	1.2.2.02.13.99.999	Altri terreni n.a.c.	14.476.267,45
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	17.302.647,77
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.09.07.001	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	17.895.890,53
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.01.001	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	19.489.184,18
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.02.001	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale di valore culturale, storico ed artistico	72.043.005,51
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.03.001	Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	48.022.720,20
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.07.001	Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	412.507,62
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.08.001	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	1.065.927,40
A	B	III	2	2.2	1.2.2.02.10.09.001	Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico	52.427.780,31
A	B	III	2	2.99	1.2.2.02.10.99.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	9.509.599,66
A	B	III	2	2.99	1.2.2.02.11.01.001	Oggetti di valore	2.420.754,61
A	B	III	2	2.99	1.2.2.03.04.01.001	Giacimenti	96.206,19

368.368.888,59

Allegato 10)

Prospetto dimostrativo delle voci contenute alla sezione Altri Fondi

FONDI PER RISCHI ED ONERI – ALTRI FONDI	01/01/2020	Aumento	Diminuzione	Delta Variazione	31/12/2020	Note
Accantonamento residui perenti regionali al 31/12/2020	45.357.795,71		- 31.882.737,69	- 31.882.737,69	13.475.058,02	Insussistenza del passivo
Fondo perdite società partecipate	1.000.000,00			0,00	1.000.000,00	invariato
Fondo contenzioso	18.531.729,00	10.937.525,76		10.937.525,76	29.469.254,76	Accantonamento a fondo
Altri accantonamenti	30.354.269,00	21.007.008,00		21.007.008,00	51.361.277,00	Accantonamento a fondo
Vincoli derivanti da legge e principi contabili	21.648.073,41	12.337.976,30		12.337.976,30	33.986.049,71	Accantonamento a fondo
Accantonamenti per vincoli da trasferimenti	154.743.572,67	35.888.623,36		35.888.623,36	190.632.196,03	Accantonamento a fondo
Vincoli derivanti da finanziamenti	101.860.224,11		-89.463.800,00	-89.463.800,00	12.396.424,11	Insussistenza del passivo
Vincoli attribuiti dall'Ente	1.702.484,61		-358.779,64	-358.779,64	1.343.704,97	Insussistenza del passivo
	607.283.600,54				333.663.964,60	

Nota bene il fondo svalutazione crediti rispetto all'anno 2019 è stato rappresentato a nettizzazione dei crediti lordi nello stato patrimoniale attivo (Allegato 6a)

Allegato 11 Dimostrazione coerenza fra residui passivi e debiti

DIMOSTRAZIONE COERENZA RESIDUI PASSIVI E DEBITI AL 31 12 2020

12.418.690.997,81	tot debiti
-1.800.000.000,00	<i>prestiti obbligazionari</i>
-2.699.487.081,85	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>
-798.318.850,14	<i>verso banche e tesoriere</i>
-258.010.468,91	debito verso SCR articolo 8 comma 3 ter della legge regionale 19/7 residuo al 31 12 2020 (vedi tabella dettaglio)

6.862.874.596,91	DEBITI DEPURATI	A)
------------------	-----------------	----

6.862.874.596,91	residui passivi al 31 12 2020	B)
------------------	-------------------------------	----

0,00	DELTA A)-B)
------	-------------

Evoluzione debito SCR	
307.500.829,00	consistenza debito SCR al 01 01 2017 art 8 comma 3 ter
- 15.197.108,07	erosione posizione debitoria nel 2017 pagamenti su Titolo I
- 9.472.815,25	erosione posizione debitoria nel 2018 pagamenti su Titolo I
- 12.390.497,58	erosione posizione debitoria nel 2019 pagamenti su Titolo I
- 12.429.939,19	erosione posizione debitoria nel 2020 pagamenti su Titolo I
258.010.468,91	

ALLEGATO 12 PROSPETTO DIMOSTRATIVO COERENZA ACCERTAMENTI COMPETENZA E RICAVI

P.D.C. Finanziario	descrizione	importo accertato 2020	ricavi	descrizione	importo
E.1.01.01.17.001	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	519.838.000,00	1.1.1.01.17.001	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	519.838.000,00
E.1.01.01.17.002	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	10.197.622,42	1.1.1.01.17.002	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	10.197.622,42
E.1.01.01.20.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	131.558.951,26	1.1.1.01.20.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	131.558.951,26
E.1.01.01.20.002	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	28.055.894,22	1.1.1.01.20.002	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	28.055.894,22
E.1.01.01.31.001	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	13.760.754,78	1.1.1.01.31.001	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	13.760.754,78
E.1.01.01.47.001	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	3.012.160,39	1.1.1.01.47.001	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	3.012.160,39
E.1.01.01.48.001	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.577.145,86	1.1.1.01.48.001	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.577.145,86
E.1.01.01.48.002	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	11.989,33	1.1.1.01.48.002	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	11.989,33

E.1.01.01.50.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	482.205.860,22	1.1.1.01.50.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	482.205.860,22
E.1.01.01.50.002	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	80.721.076,44	1.1.1.01.50.002	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	80.721.076,44
E.1.01.01.59.001	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	12.954.614,59	1.1.1.01.59.001	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	12.954.614,59
E.1.01.01.59.002	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	31.280,26	1.1.1.01.59.002	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	31.280,26
E.1.01.01.77.001	Addizionale regionale sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	61.845.094,42	1.1.1.01.77.001	Addizionale regionale sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	61.845.094,42
E.1.01.01.95.001	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	260.073.718,53	1.1.1.01.95.001	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	260.073.718,53
E.1.01.02.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.170.200.761,00	1.1.1.02.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	1.170.200.761,00
E.1.01.02.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	6.060.961.611,00	1.1.1.02.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	6.060.961.611,00
E.1.01.02.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	1.070.000.000,00	1.1.1.02.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	1.070.000.000,00
E.1.01.02.05.001	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	10.180.000,00	1.1.1.02.05.001	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	10.180.000,00
E.1.01.04.01.001	Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	43.562.307,00	1.1.1.04.01.001	Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	43.562.307,00

E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	949.580.156,05	1.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	949.580.156,05
E.2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	16.300.163,54	1.3.1.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	16.300.163,54
E.2.01.01.01.014	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	146.217.225,35	1.3.1.01.01.014	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	146.217.225,35
E.2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	10.101.575,85	1.3.1.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	10.101.575,85
E.2.01.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54	1.3.1.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	69.679,54
E.2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	474.472,75	1.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	474.472,75
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.384.145,73	1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.384.145,73
E.2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	28.662,71	1.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	28.662,71
E.2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	922.226,38	1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	922.226,38
E.2.01.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	416.522,00	1.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	416.522,00
E.2.01.01.02.005	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	56.502,84	1.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	56.502,84
E.2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	130.336,96	1.3.1.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	130.336,96
E.2.01.01.02.016	Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	476.363,14	1.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	476.363,14
E.2.01.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	24.381,90	1.3.1.01.02.018	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	24.381,90
E.2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00	1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	28.050,00

E.2.01.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	2.166.621,24	1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	2.166.621,24
E.2.01.03.02.005	Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	74.194.855,83	1.3.1.03.06.999	Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	74.194.855,83
E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	33.535.570,76	1.3.1.03.99.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	33.535.570,76
E.2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.392.353,57	1.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.392.353,57
E.2.01.05.01.002	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	2.312.954,02	1.3.1.05.01.002	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	2.312.954,02
E.2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	47.615.150,40	1.3.1.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	47.615.150,40
E.2.01.05.01.005	Fondo Sociale Europeo (FSE)	48.847.929,57	1.3.1.05.01.005	Fondo Sociale Europeo (FSE)	48.847.929,57
E.2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.864.826,37	1.3.1.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	7.864.826,37
E.2.01.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	19.673,95	1.3.1.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	19.673,95
E.3.01.01.01.003	Proventi dalla vendita di flora e fauna	95.803,99	1.2.1.01.03.001	Ricavi dalla vendita di beni floreali e faunistici	95.803,99
E.3.01.02.01.025	Entrate per mobilità sanitaria attiva	255.759.889,00	1.2.2.01.25.001	Entrate per mobilità sanitaria attiva	255.759.889,00
E.3.01.02.01.028	Proventi da servizi informatici	56.250,00	1.2.2.01.28.001	Servizi informatici	56.250,00
E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	477,41	1.2.2.01.35.001	Ricavi da autorizzazioni	477,41
E.3.01.02.01.039	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	29.262,43	1.2.2.01.39.001	Ricavi dallo svolgimento dell'attività di certificazione	29.262,43
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	1.760.068,85	1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.	1.760.068,85
E.3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	295.552,00	1.2.4.01.01.001	Ricavi da diritti reali di godimento e servitù onerose	295.552,00
E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	68.644.823,30	1.2.4.01.03.001	Proventi da concessioni su beni	68.644.823,30
E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	1.518.030,40	1.2.4.02.01.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	1.518.030,40
E.3.01.03.02.002	Noleggi e Locazioni di altri beni immobili	588.798,08	1.2.4.02.02.001	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	588.798,08
E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	300,00	1.2.4.02.03.001	Noleggi e locazioni di beni mobili	300,00

E.3.02.01.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	21.539.203,72	1.4.2.01.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	21.539.203,72
E.3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	5.569.273,06	1.4.2.02.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	5.569.273,06
E.3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	734.955,78	1.4.2.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	734.955,78
E.3.02.03.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	420.980,87	1.4.2.03.01.999	Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	420.980,87
E.3.02.03.99.001	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	48.421,04	1.4.2.03.99.999	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	48.421,04
E.3.03.02.02.002	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Locali	3.101,65	3.2.2.02.02.001	Proventi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Locali	3.101,65
E.3.03.02.02.006	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	215,11	3.2.2.02.06.001	Proventi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	215,11
E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	465,30	3.2.3.12.04.001	Interessi attivi di mora da altri soggetti	465,30
E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	284,18	3.2.3.04.01.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre amministrazioni pubbliche	284,18
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	725.243,95	3.2.3.05.01.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	725.243,95
E.3.03.03.99.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	53,17	3.2.3.13.01.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	53,17
E.3.03.03.99.002	Altri interessi attivi da Amministrazioni Locali	5.778,42	3.2.3.13.02.001	Altri interessi attivi da Amministrazioni Locali	5.778,42

E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	4.987.634,79	3.2.3.13.04.001	Altri interessi attivi da altri soggetti	4.987.634,79
E.3.04.02.02.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	111.069,00	3.2.3.02.02.001	Proventi derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	111.069,00
E.3.04.03.01.001	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	1.154.246,46	3.2.3.14.01.001	Utili e avanzi distribuiti	1.154.246,46
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	96.024,00	1.4.1.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	96.024,00
E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	100.600,00	1.4.1.01.02.001	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	100.600,00
E.3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	14.686,91	1.4.1.01.99.001	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	14.686,91
E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	303.600,29	1.4.3.01.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	303.600,29
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	10.000.000,00	1.4.3.03.01.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	10.000.000,00
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.026.670,91	1.4.3.03.02.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.026.670,91
E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	78.972,58	1.4.3.03.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	78.972,58
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	66.678,36	1.4.3.03.04.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	66.678,36

E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	58.558.342,60	1.4.3.03.05.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	58.558.342,60
E.3.05.02.03.006	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	52.918,87	1.4.3.03.06.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	52.918,87
E.3.05.02.03.008	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	6.352.303,05	1.4.3.03.08.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal resto del mondo	6.352.303,05
E.3.05.02.04.002	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	24.189,91	1.4.3.02.02.001	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	24.189,91
E.3.05.99.02.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	310.446,39	1.4.9.01.01.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	310.446,39
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	12.927.037,99	1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	12.927.037,99
E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	60.670.484,03	1.3.2.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	60.670.484,03
E.4.02.01.01.014	Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	103.222.700,49	1.3.2.01.01.014	Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	103.222.700,49
E.4.02.01.01.011	Contributi agli investimenti da enti centrali a struttura associativa	44.000,00	1.3.2.01.01.011	Contributi agli investimenti da enti centrali a struttura associativa	44.000,00
E.4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	313.904,48	1.3.2.03.03.001	Contributi agli investimenti da altre Imprese	313.904,48
E.4.03.01.01.001	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	177.508,61	5.2.1.01.01.001	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	177.508,61
E.4.03.10.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	30.879.149,27	5.2.1.10.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	30.879.149,27
E.4.03.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	151.498,00	5.2.1.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	151.498,00

E.4.03.14.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	54.969.532,10	5.2.1.14.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	54.969.532,10
E.4.05.03.02.001	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.309.426,09	1.4.3.03.02.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.309.426,09
E.4.05.03.05.001	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	15.606.018,29	1.4.3.03.05.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	15.606.018,29

12.029.216.117,35

12.029.216.117,35

Totale ricavi da accertamenti di competenza finanziaria

-	14.211,52	Iva a debito sui soli accertamenti di competenza
	5.100,00	Alienazione per cessione terreni su E.4.04.02.01.001 - Cessioni terreni, l'accertamento 2020/1468 per un valore di €5.100,00. Terreno non venduto nel 2020.
	44.820.618,20	Minore fondo svalutazione crediti 2020
	31.882.737,69	Riduzione del fondo (Accantonamento residui perenti regionali al 31/12/2020)
	89.463.800,00	Riduzione del fondo Vincoli derivanti da finanziamenti
	358.779,64	Riduzione del fondo Vincoli attribuiti dall'Ente
	218.487.921,45	Riallineamento ratei passivi
	22.951.532,40	Minori residui passivi 2020
	12.864,00	Chiusura debito dimensione debitoria legata a residuo passivo impegno 2020/3128 utilizzata per pagare iva a debito
-	278.421.480,41	Nuovi risconti passivi
	4.369,38	maggiori residui attivi da magg crediti
	4.988,00	riallineamento iva a credito anni precedenti
	1.397.372,02	rivalutazione partecipazione
	12.160.170.508,20	Totale ricavi rendicontati

**ALLEGATO 13 PROSPETTO DIMOSTRATIVO
FRA IMPEGNI E COSTI**

DA TERMINARE

PDC FINANZIARIO	Descrizione	Importo impegnato competenza 2020	Costi	Descrizione	Importo
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	83.268.333,13	2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	83.268.333,13
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	345.316,72	2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	345.316,72
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	42.864.410,18	2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	42.864.410,18
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	4.073.587,76	2.1.4.01.01.003	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	4.073.587,76
U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	2.180.517,99	2.1.4.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	2.180.517,99
U.1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	150.000,00	2.1.4.01.01.005	Assegni di ricerca	150.000,00
U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	12.976,40	2.1.4.99.01.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	12.976,40
U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	1.293.608,70	2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	1.293.608,70
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	161.060,40	2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.	161.060,40
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	35.411.259,76	2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	35.411.259,76
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	67.319,25	2.1.4.02.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto	67.319,25
U.1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	159.458,65	2.1.4.02.99.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	159.458,65
U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	312.689,25	2.1.4.03.01.001	Assegni familiari	312.689,25
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	11.246.622,83	2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	11.246.622,83
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	12.569,34	2.1.9.01.01.002	Imposta di registro e di bollo	12.569,34
U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	781.736,05	2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	781.736,05
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.738.304,99	2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.738.304,99
U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	60,40	2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	60,40

U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	2.770,79	2.1.1.01.01.002	Pubblicazioni	2.770,79
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	51.593,67	2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	51.593,67
U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	569.839,38	2.1.1.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	569.839,38
U.1.03.01.02.003	Equipaggiamento	79.755,10	2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	79.755,10
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	16.160,12	2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	16.160,12
U.1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	132.283,40	2.1.1.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	132.283,40
U.1.03.01.02.014	Stampati specialistici	140.552,54	2.1.1.01.02.014	Stampati specialistici	140.552,54
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	620.070,58	2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	620.070,58
U.1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	6.009.936,54	2.1.1.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	6.009.936,54
U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	924.081,02	2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	924.081,02
U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	205.607,77	2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	205.607,77
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	149.110,42	2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	149.110,42
U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	456.342,05	2.1.2.01.02.001	Rimborso spese di viaggio e di trasloco	456.342,05
U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	6.048,58	2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	6.048,58
U.1.03.02.02.004	Pubblicità	331.040,46	2.1.2.01.02.004	Pubblicità	331.040,46
U.1.03.02.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.501.624,60	2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.501.624,60
U.1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	7.014.343,92	2.1.2.01.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	7.014.343,92
U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	9.237.436,95	2.1.2.01.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	9.237.436,95
U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	2.107,20	2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	2.107,20
U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	131.652,69	2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	131.652,69
U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	4.111.951,05	2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	4.111.951,05
U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	510.242,50	2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	510.242,50
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	32.237,03	2.1.2.01.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	32.237,03
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.682.251,30	2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	1.682.251,30
U.1.03.02.05.005	Acqua	107.784,10	2.1.2.01.05.005	Acqua	107.784,10
U.1.03.02.05.006	Gas	336.294,35	2.1.2.01.05.006	Gas	336.294,35
U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	720.030,93	2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	720.030,93
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	119.441,04	2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	119.441,04
U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	7.617.016,36	2.1.3.01.01.001	Locazione di beni immobili	7.617.016,36
U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	600.574,76	2.1.3.01.02.001	Noleggi di mezzi di trasporto	600.574,76
U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	162.856,60	2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software	162.856,60

U.1.03.02.07.007	Altre licenze	36.498,87	2.1.3.02.02.001	Altre licenze	36.498,87
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	400.755,33	2.1.3.01.06.001	Noleggi di impianti e macchinari	400.755,33
U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	398.155,88	2.1.3.99.99.999	Altri costi sostenuti per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	398.155,88
U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.320,06	2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.320,06
U.1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	67.509,97	2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	67.509,97
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	151.475,98	2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	151.475,98
U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	139.350,28	2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	139.350,28
U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.337,12	2.1.2.01.07.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.337,12
U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.220.159,25	2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.220.159,25
U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	6.308,81	2.1.2.01.07.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	6.308,81
U.1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	69.875,16	2.1.2.01.07.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	69.875,16
U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	124.823,77	2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	124.823,77
U.1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	99.424,18	2.1.2.01.08.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	99.424,18
U.1.03.02.10.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	1.569.511,68	2.1.2.01.08.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	1.569.511,68
U.1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	37.936,52	2.1.2.01.09.001	Interpretariato e traduzioni	37.936,52
U.1.03.02.11.002	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	87.841,16	2.1.2.01.09.002	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	87.841,16
U.1.03.02.11.004	Perizie	18.270,72	2.1.2.01.09.004	Perizie	18.270,72
U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	150.482,98	2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	150.482,98
U.1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	121.848,35	2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	121.848,35
U.1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	37.942,49	2.1.2.01.09.009	Prestazioni tecnico scientifiche a fini di ricerca	37.942,49
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.050.355,80	2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.050.355,80
U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	1.145.024,99	2.1.2.01.11.001	Servizi di sorveglianza e custodia	1.145.024,99
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.233.132,65	2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.233.132,65
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	197.385,17	2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	197.385,17
U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	12.505,61	2.1.2.01.11.004	Stampa e rilegatura	12.505,61

U.1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	9.211,00	2.1.2.01.11.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	9.211,00
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	20.618,00	2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	20.618,00
U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.888.359,02	2.1.2.01.13.999	Altri costi per contratti di servizio pubblico	3.888.359,02
U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	72.817,39	2.1.2.01.14.001	Pubblicazione bandi di gara	72.817,39
U.1.03.02.16.002	Spese postali	1.172.226,08	2.1.2.01.14.002	Spese postali	1.172.226,08
U.1.03.02.16.004	Spese notarili	2.112,21	2.1.2.01.14.004	Spese notarili	2.112,21
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	2.772.822,72	2.1.2.01.14.999	Altre spese per servizi amministrativi	2.772.822,72
U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	4.148,04	2.1.2.01.15.001	Commissioni per servizi finanziari	4.148,04
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	100.781,37	2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	100.781,37
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.989,00	2.1.2.01.15.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.989,00
U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	453,92	2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	453,92
U.1.03.02.18.015	Spesa per mobilità sanitaria passiva	275.811.437,00	2.1.2.02.01.015	Costi per mobilità sanitaria passiva	275.811.437,00
U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	195.255,37	2.1.2.02.01.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	195.255,37
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	60.774.509,18	2.1.2.01.16.001	Gestione e manutenzione applicazioni	60.774.509,18
U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	192.638,64	2.1.2.01.16.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	192.638,64
U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.407.053,63	2.1.2.01.16.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	1.407.053,63
U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	8.428.084,18	2.1.2.01.16.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	8.428.084,18
U.1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	545.198,45	2.1.2.01.16.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	545.198,45
U.1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	933.828,22	2.1.2.01.16.011	Processi trasversali alle classi di servizio	933.828,22
U.1.03.02.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	482.602,49	2.1.2.01.16.012	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	482.602,49
U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	87.075,04	2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	87.075,04
U.1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	1.780.619,08	2.1.2.01.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	1.780.619,08
U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	13.480,84	2.1.2.01.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	13.480,84
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	27.776.781,63	2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	27.776.781,63
U.1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	466.489,38	2.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	466.489,38
U.1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	649.684,89	2.3.1.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	649.684,89
U.1.04.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	2.115,00	2.3.1.01.01.010	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	2.115,00
U.1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	920,93	2.3.1.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	920,93

U.1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	218.572.380,59	2.3.1.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	218.572.380,59
U.1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.636.092,12	2.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.636.092,12
U.1.04.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	25.325.223,42	2.3.1.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	25.325.223,42
U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	122.465.767,74	2.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	122.465.767,74
U.1.04.01.02.004	Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	58.933.244,28	2.3.1.01.02.004	Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	58.933.244,28
U.1.04.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	32.920.952,82	2.3.1.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	32.920.952,82
U.1.04.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	32.036,76	2.3.1.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	32.036,76
U.1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	3.097.174,35	2.3.1.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	3.097.174,35
U.1.04.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	2.518.632,00	2.3.1.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	2.518.632,00
U.1.04.01.02.020	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	6.491.335.547,83	2.3.1.01.02.020	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	6.491.335.547,83
U.1.04.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	246.437.802,49	2.3.1.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	246.437.802,49
U.1.04.01.02.025	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	2.043.516.210,28	2.3.1.01.02.025	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	2.043.516.210,28
U.1.04.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	10.112.120,31	2.3.1.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	10.112.120,31
U.1.04.01.02.015	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	28.753.178,40	2.3.1.01.02.015	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	28.753.178,40
U.1.04.01.02.016	Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	14.906.950,71	2.3.1.01.02.016	Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	14.906.950,71
U.1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	704.306.798,47	2.3.1.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	704.306.798,47
U.1.04.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	105.197.468,21	2.3.1.01.02.018	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	105.197.468,21
U.1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	30.792.290,54	2.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	30.792.290,54
U.1.04.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	48.300.000,00	2.3.1.01.04.001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	48.300.000,00

U.1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	1.776.495,45	2.3.1.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	1.776.495,45
U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	65.083,39	2.3.1.02.99.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	65.083,39
U.1.04.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	71.461.589,12	2.3.1.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	71.461.589,12
U.1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	6.333.727,80	2.3.1.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	6.333.727,80
U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	130.516.754,92	2.3.1.03.99.001	Trasferimenti correnti a altre Imprese	130.516.754,92
U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	70.332.078,85	2.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	70.332.078,85
U.1.04.05.04.001	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	322.613,64	2.3.1.05.04.001	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	322.613,64
U.1.04.05.99.001	Altri Trasferimenti correnti alla UE	2.884.152,88	2.3.1.05.99.001	Altri Trasferimenti correnti alla UE	2.884.152,88
U.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	149.965.734,67	3.1.1.04.02.001	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	149.965.734,67
U.1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	2.180,79	3.1.1.06.01.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	2.180,79
U.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	195.613,74	2.1.9.99.06.001	Costi per rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	195.613,74
U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.042,68	2.1.9.99.08.001	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	3.042,68
U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	62.350,94	2.1.9.99.08.002	Costi per rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	62.350,94
U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	81.644,74	2.1.9.99.08.005	Costi per rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	81.644,74
U.1.09.99.06.001	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	32.877,40	2.1.9.99.08.006	Costi per rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	32.877,40
U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	20.000,00	2.1.9.03.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	20.000,00
U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	330.000,00	2.1.9.03.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	330.000,00
U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	237.165,00	2.1.9.03.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	237.165,00
U.1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	105.273,86	2.1.9.03.01.004	Altri premi di assicurazione contro i danni	105.273,86
U.1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	2.425.501,44	2.1.9.99.03.001	Oneri da contenzioso	2.425.501,44
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	1.705.827,85	2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	1.705.827,85
U.2.03.01.01.001	Contributi agli investimenti a Ministeri	15.378.828,47	2.3.2.01.01.001	Contributi agli investimenti a Ministeri	15.378.828,47
U.2.03.01.02.001	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	6.084,91	2.3.2.01.02.001	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	6.084,91

U.2.03.01.02.002	Contributi agli investimenti a Province	5.724.397,11	2.3.2.01.02.002	Contributi agli investimenti a Province	5.724.397,11
U.2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	55.971.264,47	2.3.2.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	55.971.264,47
U.2.03.01.02.004	Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	3.406.695,45	2.3.2.01.02.004	Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	3.406.695,45
U.2.03.01.02.005	Contributi agli investimenti a Unioni di Comuni	456.971,22	2.3.2.01.02.005	Contributi agli investimenti a Unioni di Comuni	456.971,22
U.2.03.01.02.009	Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	411.936,09	2.3.2.01.02.009	Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	411.936,09
U.2.03.01.02.011	Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	3.953.912,10	2.3.2.01.02.011	Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	3.953.912,10
U.2.03.01.02.023	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	5.637.354,38	2.3.2.01.02.023	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	5.637.354,38
U.2.03.01.02.028	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	97.583.111,20	2.3.2.01.02.028	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	97.583.111,20
U.2.03.01.02.016	Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	42.305.894,75	2.3.2.01.02.016	Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	42.305.894,75
U.2.03.01.02.017	Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	37.168.591,95	2.3.2.01.02.017	Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	37.168.591,95
U.2.03.01.02.018	Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	912.092,97	2.3.2.01.02.018	Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	912.092,97
U.2.03.01.02.999	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	4.717.406,40	2.3.2.01.02.999	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	4.717.406,40
U.2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	16.364.786,36	2.3.2.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	16.364.786,36
U.2.03.03.02.001	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	15.000.000,00	2.3.2.03.02.001	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	15.000.000,00
U.2.03.03.03.999	Contributi agli investimenti a altre Imprese	18.711.797,25	2.3.2.03.03.001	Contributi agli investimenti a altre Imprese	18.711.797,25
U.2.03.04.01.001	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	4.386.320,55	2.3.2.04.01.001	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	4.386.320,55
U.2.04.21.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	1.296.291,29	5.1.3.21.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	1.296.291,29
U.2.04.21.02.002	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	16.537,75	5.1.3.21.02.002	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	16.537,75
U.2.04.21.02.003	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	677.507,51	5.1.3.21.02.003	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	677.507,51
U.2.04.21.02.005	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	11.955,39	5.1.3.21.02.005	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	11.955,39

U.2.04.21.02.009	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.074,29	5.1.3.21.02.009	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	1.074,29
U.2.04.21.02.017	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	36.564,50	5.1.3.21.02.017	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	36.564,50
U.2.04.21.02.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	2.424.289,00	5.1.3.21.02.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	2.424.289,00
U.2.04.23.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	213.193.600,00	5.1.3.23.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	213.193.600,00
U.2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	180.605,30	5.1.3.23.03.001	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	180.605,30
U.2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.326.601,90	5.1.9.01.01.999	Altri oneri straordinari	1.326.601,90

11.803.921.468,12

11.803.921.468,12

Totale costi da impegni di competenza

37.286.069,33	Minori residui attivi da accertamenti residui
-	Erosione debito SCR su imp 8574 e 11650 del 2020 v liv U.1.04.03.01.001
12.429.939,19	
41,65	Riallineamento iva a debito (fatt attiva residuo)
9.537,98	Minusvalenza per 8.424,78 dismissione beni mobili e 2.414 per oggetti di valore
10.094.722,69	Ammortamenti beni mobili ed immobili
334.928,86	Svalutazioni di partecipazioni
80.171.133,42	Atri accantonamenti n.a.c. (per altri fondi vedi allegato 10)
75.596.064,74	Accantonamenti fondo sval cred
406.630,05	Costi del titolo II
106.500,63	Riallineamento con inventario
14.340.932,78	In sussistenza attivo: riallineamento depositi postali
9.089.616,52	Delta rateo passivo personale
-	315.408,95
-	Delta rateo passivo utenze
-	39.426,35
-	Delta Risconti attivi
12.018.572.872,28	Totale costi rendicontati

ALLEGATO 14 SPIEGAZIONE RISCONTI DA FPV

PDC V livello	CONTO CE RICA VO V LIVELLO	Denominazione	Risconto su Accertamenti di competenza
E.4.02.01.01.001	1.3.2.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	60.670.484,03
E.4.02.01.01.014	1.3.2.01.01.014	Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	103.222.700,49
E.4.02.01.01.011	1.3.2.01.01.011	Contributi agli investimenti da enti centrali a struttura associativa	44.000,00
E.4.02.03.03.999	1.3.2.03.03.001	Contributi agli investimenti da altre Imprese	313.904,48
E.4.03.01.01.001	5.2.1.01.01.001	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	177.508,61
E.4.03.10.01.001	5.2.1.10.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	30.879.149,27
E.4.03.10.02.001	5.2.1.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	151.498,00
E.4.03.14.01.001	5.2.1.14.01.001	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	54.969.532,10
E.4.04.02.01.001	1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	5.100,00
E.4.05.03.02.001	1.4.3.03.02.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	2.309.426,09
E.4.05.03.05.001	1.4.3.03.05.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	15.606.018,29
E.2.01.03.02.999	1.3.1.03.99.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	5.623.570,50
E.2.01.01.01.001	1.3.1.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.448.588,55
			278.421.480,41

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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	32.652.060,92	32.652.060,92	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.770.991,11	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	53.423.052,03	32.652.060,92		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali	62.299.086,77	63.084.583,36		
1.1	Terreni	4.599.754,02	4.472.646,21		
1.2	Fabbricati	24.334.251,19	25.486.710,70		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	33.365.081,56	33.125.226,45		
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	405.443.648,28	392.156.544,96		
2.1	Terreni	36.687.351,53	34.477.888,19	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	320.636.613,02	321.492.120,41		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.010.959,93	1.440.224,10	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.469.120,12	1.060.091,28	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	32.144.996,48	20.700.781,12		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.104.228,34	1.070.797,40		
2.7	Mobili e arredi	152.258,79	196.503,81		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	12.238.120,07	11.718.138,65		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	453.503.770,27	398.949.402,72	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	921.246.505,32	854.190.531,04		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	177.588.895,03	191.512.951,87	BI111	BI111

	a	imprese controllate	177.588.895,03	191.512.951,87	BIII1a	BIII1a
	b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti	0,00	0,00		
2		Crediti verso	306.955.242,80	276.640.411,50	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	22.596.135,75	24.954.932,12		
	b	imprese controllate	28.788.540,37	34.252.666,17	BIII2a	BIII2a
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	altri soggetti	255.570.566,68	217.432.813,21	BIII2c BIII2d	BIII2d
3		Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	484.544.137,83	468.153.363,37		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.459.213.695,18	1.354.995.955,33		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		<u>Rimanenze</u>	259.131,84	259.131,84	CI	CI
		Totale rimanenze	259.131,84	259.131,84		
II		<u>Crediti (2)</u>				
1		Crediti di natura tributaria	4.396.110.597,81	4.440.520.603,42		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	3.541.016.482,71	3.410.339.640,35		
	b	Altri crediti da tributi	855.094.115,10	1.030.180.963,07		
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	855.342.339,12	872.569.825,70		
	a	verso amministrazioni pubbliche	724.040.638,89	740.959.251,64		
	b	imprese controllate	0,00	0,00	CI2	CI2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CI3	CI3
	d	verso altri soggetti	131.301.700,23	131.610.574,06		
3		Verso clienti ed utenti	21.215.150,86	110.011.811,42	CI1	CI1
4		Altri Crediti	213.304.400,54	281.725.647,91	CI5	CI5
	a	verso l'erario	0,00	0,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c	altri	213.304.400,54	281.725.647,91		
		Totale crediti	5.485.972.488,33	5.704.827.888,45		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1		Partecipazioni	0,00	0,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2		Altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI16
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
1		Conto di tesoreria	210.549.553,59	161.427.898,70		
	a	Istituto tesoriere	210.549.553,59	161.427.898,70		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2		Altri depositi bancari e postali	5.399.308,64	19.740.241,42	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	215.948.862,23	181.168.140,12		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.702.180.482,40	5.886.255.160,41		
		D) RATEI E RISCOINTI				
1		Ratei attivi	0,00	0,00	D	D

2	Risconti attivi	171.161,20	131.734,85	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	171.161,20	131.734,85		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	7.161.565.338,78	7.241.382.850,59		

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

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

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

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	-8.086.184.266,42	-8.093.579.099,20	AI	AI
II	Riserve	1.721.298.176,01	1.477.472.420,99		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.352.929.287,42	1.123.459.299,17	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	368.368.888,59	354.013.121,82		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	141.597.635,92	229.469.988,25	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		-6.223.288.454,49	-6.386.636.689,96		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	333.663.964,60	607.283.600,54	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		333.663.964,60	607.283.600,54		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	8.700.630.145,35	5.341.656.395,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	1.800.000.000,00	1.800.000.000,00	D1 e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	3.402.824.213,36	2.568.152.004,83		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	973.504.390,17	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	3.497.805.931,99	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	33.525.721,86	43.746.161,02	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.626.764.153,86	7.029.617.622,05		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	2.498.299.759,28		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	2.970.627.379,45	3.848.480.686,84		
c	<i>imprese controllate</i>	519.558.107,09	518.859.057,24	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	5.594.904,86	5.899.799,50	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	130.983.762,46	158.078.319,19		
5	Altri debiti	57.770.976,74	41.924.697,61	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	11.434.051,54	7.369.532,70		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	7.601.030,66	10.607.634,11		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	38.735.894,54	23.947.530,80		
TOTALE DEBITI (D)		12.418.690.997,81	12.456.944.875,68		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	47.682.848,03	257.396.561,91	E	E
II	Risconti passivi	584.815.982,83	306.394.502,42	E	E
1	Contributi agli investimenti	221.047.375,62	56.796.286,62		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	220.733.471,14	56.796.286,62		
b	<i>da altri soggetti</i>	313.904,48	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	363.768.607,21	249.598.215,80		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		632.498.830,86	563.791.064,33		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		7.161.565.338,78	7.241.382.850,59		

CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		632.498.830,86	563.465.924,22
2) beni di terzi in uso		0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi		0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate		0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate		0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese		0,00	0,00
TOTALE CONTI DI ORDINE		632.498.830,86	563.465.924,22

(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.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	9.960.748.841,72	9.910.872.346,53		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.335.088.541,40	1.199.862.364,71		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.335.088.541,40	833.435.683,29		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	366.426.681,42		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	328.741.178,64	321.924.689,36	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	72.807.272,63	66.718.585,43		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	88.027,17	123.999,52		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	255.845.878,84	255.082.104,41		
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	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00		
8	Altri ricavi e proventi diversi	119.218.871,63	158.136.130,98		
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		11.743.797.433,39	11.590.795.531,58		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	7.623.022,52	1.579.896,09		
10	Prestazioni di servizi	426.799.274,89	504.750.513,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.176.431,45	10.035.630,68	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	10.789.639.084,01	10.366.564.631,89		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	10.458.657.485,50	9.866.576.574,02		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	276.518.694,35	400.350.960,76		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	54.462.904,16	99.637.097,11		
13	Personale	179.438.393,61	194.020.673,72	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	85.690.787,43	25.295.358,46	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	15.543.256,69	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	10.094.722,69	9.752.101,77	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	75.596.064,74	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	24.911,29	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	80.171.133,42	206.486.326,33	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	7.731.949,68	7.042.934,45	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		11.586.270.077,01	11.315.800.876,11		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		157.527.356,38	274.994.655,47		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19	Proventi da partecipazioni	1.265.315,46	590.686,97	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	590.686,97		

	<i>b</i>	<i>da società partecipate</i>	111.069,00	0,00		
	<i>c</i>	<i>da altri soggetti</i>	1.154.246,46	0,00		
20		Altri proventi finanziari	5.722.776,57	7.412.294,16	C16	C16
		Totale proventi finanziari	6.988.092,03	8.002.981,13		
21		Interessi ed altri oneri finanziari	149.967.915,46	103.464.841,97	C17	C17
	<i>a</i>	<i>Interessi passivi</i>	149.967.915,46	103.464.841,97		
	<i>b</i>	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
		Totale oneri finanziari	149.967.915,46	103.464.841,97		
		TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-142.979.823,43	-95.461.860,84		
		D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22		Rivalutazioni	1.397.372,02	788.484,85	D18	D18
23		Svalutazioni	334.928,86	1.169.112,19	D19	D19
		TOTALE RETTIFICHE (D)	1.062.443,16	-380.627,34		
		E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24		Proventi straordinari	407.987.610,76	237.458.119,54	E20	E20
	<i>a</i>	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
	<i>b</i>	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	113.289.546,34		
	<i>c</i>	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	407.987.610,76	124.160.443,07		E20b
	<i>d</i>	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
	<i>e</i>	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	8.130,13		
		Totale proventi straordinari	407.987.610,76	237.458.119,54		
25		Oneri straordinari	270.801.567,02	174.889.366,25	E21	E21
	<i>a</i>	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	217.838.425,03	152.777.470,41		
	<i>b</i>	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	51.627.002,11	20.602.366,76		E21b
	<i>c</i>	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	9.537,98	28.290,50		E21a
	<i>d</i>	<i>Altri oneri straordinari</i>	1.326.601,90	1.481.238,58		E21d
		Totale oneri straordinari	270.801.567,02	174.889.366,25		
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	137.186.043,74	62.568.753,29		
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	152.796.019,85	241.720.920,58		
26		Imposte (*)	11.198.383,93	12.250.932,33	E22	E22
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	141.597.635,92	229.469.988,25	E23	E23

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