

Allegato A

AGENZIA INTERREGIONALE PER IL FIUME PO

al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO PROSPETTO OPERAZIONI DI CONSOLIDAMENTO ANNO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		ANNO 2023	Anno 2022	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	59.787.184,35	61.855.053,23		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	55.713.228,72	60.488.501,39		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	4.073.955,63	1.366.551,84		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.220.212,78	2.008.041,36	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	2.084.538,41	930.991,11		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	4.627,70	2.198,27		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.131.046,67	1.074.851,98		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-458,34	-805,22	A2	A2
6	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	24.525,97	20.980,16	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	30.607,36	34.967,16	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	570.088,95	1.318.626,18	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		63.632.161,07	65.236.862,87		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	465.413,90	592.271,17	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	27.654.171,27	35.343.207,89	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	944.895,03	778.917,83	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	14.560.123,18	14.713.287,75	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	10.171.412,42	2.999.761,02	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	4.202.046,93	1.688.296,14	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.165.593,93	1.152.229,37	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	7.822,26	19.952,31	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	4.795.949,30	139.283,20	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	5.130.884,44	B12	B12
17	Altri accantonamenti	819.000,00	2.651.235,96	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.867.914,60	1.245.280,92	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		56.482.930,40	63.454.846,98		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		7.149.230,67	1.782.015,89		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	2.159.669,62	121.204,09	C16	C16
Totale proventi finanziari		2.159.669,62	121.204,09		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	8.175,94	1.338,50	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	7.334,18	147,66		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	841,76	1.190,84		
Totale oneri finanziari		8.175,94	1.338,50		
totale (C)		2.151.493,68	119.865,59		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18

23	Svalutazioni		8.816,75	2.437,57	D19	D19
	totale (D)		-8.816,75	-2.437,57		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	<i>Proventi straordinari</i>		7.251.012,56	1.453.581,90	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire		0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		7.009.099,33	1.428.269,51		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali		171,08	12,39		E20c
e	Altri proventi straordinari		241.742,15	25.300,00		
	totale proventi		7.251.012,56	1.453.581,90		
25	<i>Oneri straordinari</i>		403.834,14	1.793.484,04	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		403.834,14	1.791.047,60		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari		0,00	2.436,44		E21d
	totale oneri		403.834,14	1.793.484,04		
	Totale (E) (E20-E21)		6.847.178,42	-339.902,14		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		16.139.086,02	1.559.541,77		
26	Imposte (*)		880.850,82	893.240,20	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		15.258.235,20	666.301,57	23	23
29	Risultato dell'esercizio di gruppo					
30	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi					

Allegato A

AGENZIA INTERREGIONALE PER IL FIUME PO

**Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011**

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	ANNO 2023	ANNO 2022	riferimento	riferimento
				art.2424 CC	DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	632,79	682,56	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	632,79	682,56		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	767.627.176,68	702.419.145,82	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	211.519,91	215.312,45	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	avviamento	0,68	2,08	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	759.171.884,82	696.621.625,18	BI6	BI6
9	altre	8.243.771,27	5.582.206,11	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	767.627.176,68	702.419.145,82		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	60.363,00	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	60.363,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	29.146.404,02	29.922.817,03		
2.1	Terreni	228.146,31	228.146,31	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	25.900.206,15	26.562.048,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	1.331.177,56	1.450.451,80	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	664.358,29	633.916,20	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	479.129,03	414.865,95		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	249.860,98	398.629,77		
2.7	Mobili e arredi	225.720,41	168.079,30		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	67.805,29	66.679,70		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	18.592.422,71	17.544.433,19	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	47.799.189,73	47.467.250,22		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.975,00	1.975,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	1.975,00	1.975,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		

	2	Crediti verso	1,89	1,90	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	1,89	1,80	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	1.976,89	1.976,90		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	815.428.343,30	749.888.372,94		
		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I		<u>Rimanenze</u>	183.486,68	158.441,14	CI	CI
		Totale	183.486,68	158.441,14		
II		<u>Crediti (2)</u>				
	1	Crediti di natura tributaria	2.890,00	2.890,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	2.890,00	2.890,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	161.492.338,30	139.785.380,94		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	160.960.501,93	139.111.766,38		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	208,20	208,20	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	531.628,17	673.614,56		
	3	Verso clienti ed utenti	504.872,97	347.970,59	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	1.549.474,58	1.287.158,90	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	21.334,10	24.083,61		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	1.528.140,48	1.263.075,29		
		Totale crediti	163.549.575,85	141.423.400,43		

III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
	1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					
	1	Conto di tesoreria	104.072.357,73	56.996.213,03		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	104.072.357,73	56.996.213,03		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	30.921,34	33.246,09	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	31,46	37,20	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide		104.103.310,53	57.029.496,32		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		267.836.373,06	198.611.337,89		
	D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	733.721,48	111.239,69	D	D	
2	Risconti attivi	16.264,78	11.470,98	D	D	
TOTALE RATEI E RISCONTI D)		749.986,26	122.710,67			
TOTALE DELL'ATTIVO		1.084.015.335,41	948.623.104,06			

Allegato A

AGENZIA INTERREGIONALE PER IL FIUME PO

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		ANNO 2023	ANNO 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Patrimonio netto di gruppo					
I	Fondo di dotazione	157.447.260,13	157.447.260,13	AI	AI
II	Riserve	346.605.928,02	347.199.549,86		
b	da capitale	269.696.020,01	269.696.020,01	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	26.196.786,42	26.797.476,96		
e	altre riserve indisponibili	9.918,62	2.849,91		
f	altre riserve disponibili	50.703.202,97	50.703.202,98		
III	Risultato economico dell'esercizio	15.258.235,20	666.301,57	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	11.394.080,30	51.854.978,15	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-0,01	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo		530.705.503,64	557.168.089,71		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾		530.705.503,64	557.168.089,71		
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	20.619.402,39	25.581.525,18	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		20.619.402,39	25.581.525,18		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		73.791,57	78.689,21	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		73.791,57	78.689,21		
D) DEBITI ⁽¹⁾					
1	Debiti da finanziamento	9.045,50	12.665,41		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	9.045,50	12.663,70	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	1,71	D5	
2	Debiti verso fornitori	8.007.706,44	10.868.798,60	D7	D6
3	Acconti	2.085,44	696,97	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	3.119,69	2.668,41		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	3.119,69	2.668,41	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	altri debiti	32.922.930,08	28.453.484,48	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	3.187.597,67	2.732.510,27		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	165.838,50	148.571,32		
c	per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾	0,00	0,00		
d	altri	29.569.493,91	25.572.402,89		
TOTALE DEBITI (D)		40.944.887,15	39.338.313,87		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		495.697,84	537.817,04	E	E
Risconti passivi		491.176.052,82	325.918.669,05	E	E
1	Contributi agli investimenti	489.237.767,49	320.474.400,44		
a	da altre amministrazioni pubbliche	479.371.795,58	313.607.461,43		
b	da altri soggetti	9.865.971,91	6.866.939,01		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	1.938.285,33	5.444.268,61		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		491.671.750,66	326.456.486,09		
TOTALE DEL PASSIVO		1.084.015.335,41	948.623.104,06		
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		129.663.129,79	96.625.465,62		
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	2,30	1,57		
TOTALE CONTI D'ORDINE	129.663.132,09	96.625.467,19		