

**SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO**

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO                                                      |                                                                            | Anno                 | Anno - 1 | riferimento<br>art.2425 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                                     |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 1                                                                                | Proventi da tributi                                                        |                      |          |                            |                           |
| 2                                                                                | Proventi da fondi perequativi                                              |                      |          |                            |                           |
| 3                                                                                | Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 19.068.651,23        |          |                            |                           |
| a                                                                                | Proventi da trasferimenti correnti                                         | 18.936.458,88        |          |                            | A5c                       |
| b                                                                                | Quota annuale di contributi agli investimenti                              | -                    |          |                            | E20c                      |
| c                                                                                | Contributi agli investimenti                                               | 132.192,35           |          |                            |                           |
| 4                                                                                | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 8.361.677,18         |          | A1                         | A1a                       |
| a                                                                                | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 315.349,09           |          |                            |                           |
| b                                                                                | Ricavi della vendita di beni                                               | -                    |          |                            |                           |
| c                                                                                | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 8.046.328,09         |          |                            |                           |
| 5                                                                                | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | -                    |          | A2                         | A2                        |
| 6                                                                                | Variazione dei lavori in corso su ordinazione                              |                      |          | A3                         | A3                        |
| 7                                                                                | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                          |                      |          | A4                         | A4                        |
| 8                                                                                | Altri ricavi e proventi diversi                                            | 4.146.116,60         |          | A5                         | A5 a e b                  |
| totale componenti positivi della gestione A)                                     |                                                                            | <b>31.576.445,01</b> |          |                            |                           |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                                     |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 9                                                                                | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 490.278,37           |          | B6                         | B6                        |
| 10                                                                               | Prestazioni di servizi                                                     | 11.972.360,44        |          | B7                         | B7                        |
| 11                                                                               | Utilizzo beni di terzi                                                     | 163.010,79           |          | B8                         | B8                        |
| 12                                                                               | Trasferimenti e contributi                                                 | 4.974.213,59         |          |                            |                           |
| a                                                                                | Trasferimenti correnti                                                     | 4.617.159,14         |          |                            |                           |
| b                                                                                | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.                | 207.318,43           |          |                            |                           |
| c                                                                                | Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 149.736,02           |          |                            |                           |
| 13                                                                               | Personale                                                                  | 9.164.795,08         |          | B9                         | B9                        |
| 14                                                                               | Ammortamenti e svalutazioni                                                | 1.534.954,98         |          | B10                        | B10                       |
| a                                                                                | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 125.771,17           |          | B10a                       | B10a                      |
| b                                                                                | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 344.036,24           |          | B10b                       | B10b                      |
| c                                                                                | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | -                    |          | B10c                       | B10c                      |
| d                                                                                | Svalutazione dei crediti                                                   | 1.065.147,57         |          | B10d                       | B10d                      |
| 15                                                                               | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)      | 2.278,53             |          | B11                        | B11                       |
| 16                                                                               | Accantonamenti per rischi                                                  | 36.349,90            |          | B12                        | B12                       |
| 17                                                                               | Altri accantonamenti                                                       | 41.208,55            |          | B13                        | B13                       |
| 18                                                                               | Oneri diversi di gestione                                                  | 1.428.476,52         |          | B14                        | B14                       |
| totale componenti negativi della gestione B)                                     |                                                                            | <b>29.807.926,75</b> |          |                            |                           |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A- B)</b>           |                                                                            | <b>1.768.518,26</b>  |          |                            |                           |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                           |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| <u>Proventi finanziari</u>                                                       |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 19                                                                               | Proventi da partecipazioni                                                 |                      |          | C15                        | C15                       |
| a                                                                                | da società controllate                                                     |                      |          |                            |                           |
| b                                                                                | da società partecipate                                                     |                      |          |                            |                           |
| c                                                                                | da altri soggetti                                                          |                      |          |                            |                           |
| 20                                                                               | Altri proventi finanziari                                                  | 62,27                |          | C16                        | C16                       |
| Totale proventi finanziari                                                       |                                                                            | 62,27                |          |                            |                           |
| <u>Oneri finanziari</u>                                                          |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 21                                                                               | Interessi ed altri oneri finanziari                                        | 628,38               |          | C17                        | C17                       |
| a                                                                                | Interessi passivi                                                          | 391,21               |          |                            |                           |
| b                                                                                | Altri oneri finanziari                                                     | 237,17               |          |                            |                           |
| Totale oneri finanziari                                                          |                                                                            | 628,38               |          |                            |                           |
| totale (C) -                                                                     |                                                                            | <b>566,11</b>        |          |                            |                           |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                             |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 22                                                                               | Rivalutazioni                                                              | -                    |          | D18                        | D18                       |
| 23                                                                               | Svalutazioni                                                               | -                    |          | D19                        | D19                       |
| totale ( D)                                                                      |                                                                            | -                    |          |                            |                           |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                                         |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| <u>Proventi straordinari</u>                                                     |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 24                                                                               | Proventi da permessi di costruire                                          | 2.794.847,73         |          | E20                        | E20                       |
| a                                                                                | Proventi da trasferimenti in conto capitale                                | -                    |          |                            |                           |
| b                                                                                | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                          | 880.002,00           |          |                            |                           |
| c                                                                                | Plusvalenze patrimoniali                                                   | 1.480.314,18         |          |                            | E20b                      |
| d                                                                                | Altri proventi straordinari                                                | 311.786,56           |          |                            | E20c                      |
| e                                                                                |                                                                            | 122.744,99           |          |                            |                           |
| totale proventi                                                                  |                                                                            | <b>2.794.847,73</b>  |          |                            |                           |
| <u>Oneri straordinari</u>                                                        |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 25                                                                               | Trasferimenti in conto capitale                                            | 1.359.985,32         |          | E21                        | E21                       |
| a                                                                                | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                         | 51.859,67            |          |                            |                           |
| b                                                                                | Minusvalenze patrimoniali                                                  | 1.145.351,00         |          |                            | E21b                      |
| c                                                                                | Altri oneri straordinari                                                   | 1.039,18             |          |                            | E21a                      |
| d                                                                                |                                                                            | 161.735,47           |          |                            | E21d                      |
| totale oneri                                                                     |                                                                            | 1.359.985,32         |          |                            |                           |
| Totale (E) (E24-E25)                                                             |                                                                            | <b>1.434.862,41</b>  |          |                            |                           |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                              |                                                                            | <b>3.202.814,56</b>  |          |                            |                           |
| 26                                                                               | Imposte (*)                                                                | 523.668,45           |          | 22                         | 22                        |
| <b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> |                                                                            | <b>2.679.146,12</b>  |          | 23                         | 23                        |
| 27                                                                               |                                                                            |                      |          |                            |                           |
| 28                                                                               | <b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>                     |                      |          |                            |                           |

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

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) |                                                                                                              | Anno                 | Anno - 1 | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------------|---------------------------|
| 1                                       | <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> |                      |          | A                          | A                         |
|                                         | <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                    |                      |          |                            |                           |
| I                                       | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                   |                      |          |                            |                           |
|                                         | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                                                                          |                      |          | BI                         | BI                        |
| 1                                       | costi di impianto e di ampliamento                                                                           | 10.761,93            |          | BI1                        | BI1                       |
| 2                                       | costi di ricerca sviluppo e pubblicità                                                                       | 265.669,62           |          | BI2                        | BI2                       |
| 3                                       | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                      |                      |          | BI3                        | BI3                       |
| 4                                       | concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                                |                      |          | BI4                        | BI4                       |
| 5                                       | avviamento                                                                                                   |                      |          | BI5                        | BI5                       |
| 6                                       | immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                         |                      |          | BI6                        | BI6                       |
| 9                                       | altre                                                                                                        | 299.737,17           |          | BI7                        | BI7                       |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                   | <b>576.168,72</b>    |          |                            |                           |
|                                         | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>                                                                        |                      |          |                            |                           |
| II 1                                    | Beni demaniali                                                                                               |                      |          |                            |                           |
| 1.1                                     | Terreni                                                                                                      | 1.906,39             |          |                            |                           |
| 1.2                                     | Fabbricati                                                                                                   | 1.401.202,27         |          |                            |                           |
| 1.3                                     | Infrastrutture                                                                                               | -                    |          |                            |                           |
| 1.9                                     | Altri beni demaniali                                                                                         | 1.148.772,37         |          |                            |                           |
| III 2                                   | Altre immobilizzazioni materiali (3)                                                                         |                      |          |                            |                           |
| 2.1                                     | Terreni                                                                                                      | 1.385,26             |          | BII1                       | BII1                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                |                      |          |                            |                           |
| 2.2                                     | Fabbricati                                                                                                   | 470.560,25           |          |                            |                           |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                |                      |          |                            |                           |
| 2.3                                     | Impianti e macchinari                                                                                        | 236.343,98           |          | BII2                       | BII2                      |
| a                                       | di cui in leasing finanziario                                                                                |                      |          |                            |                           |
| 2.4                                     | Attrezzature industriali e commerciali                                                                       | 52.448,04            |          | BII3                       | BII3                      |
| 2.5                                     | Mezzi di trasporto                                                                                           | 108.322,60           |          |                            |                           |
| 2.6                                     | Macchine per ufficio e hardware                                                                              | 245.617,40           |          |                            |                           |
| 2.7                                     | Mobili e arredi                                                                                              | 203.377,58           |          |                            |                           |
| 2.8                                     | Infrastrutture                                                                                               | -                    |          |                            |                           |
| 2.9                                     | Diritti reali di godimento                                                                                   | -                    |          |                            |                           |
| 2.99                                    | Altri beni materiali                                                                                         | 6.183,35             |          |                            |                           |
| 3                                       | Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                         | 16.068,46            |          | BII5                       | BII5                      |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                     | <b>3.892.187,95</b>  |          |                            |                           |
| IV                                      | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>                                                                      |                      |          |                            |                           |
| 1                                       | Partecipazioni in                                                                                            |                      |          | BIII1                      | BIII1                     |
| a                                       | imprese controllate                                                                                          |                      |          | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b                                       | imprese partecipate                                                                                          |                      |          | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c                                       | altri soggetti                                                                                               |                      |          |                            |                           |
| 2                                       | Crediti verso                                                                                                |                      |          | BIII2                      | BIII2                     |
| a                                       | altre amministrazioni pubbliche                                                                              |                      |          |                            |                           |
| b                                       | imprese controllate                                                                                          |                      |          | BIII2a                     | BIII2a                    |
| c                                       | imprese partecipate                                                                                          |                      |          | BIII2b                     | BIII2b                    |
| d                                       | altri soggetti                                                                                               |                      |          | BIII2c BIII2d              | BIII2d                    |
| 3                                       | Altri titoli                                                                                                 | 6.654,55             |          | BIII3                      |                           |
|                                         | <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                   | <b>6.654,55</b>      |          |                            |                           |
|                                         | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                           | <b>4.475.011,22</b>  |          |                            |                           |
| I                                       | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                  |                      |          |                            |                           |
|                                         | <u>Rimanenze</u>                                                                                             | 12.274,75            |          | CI                         | CI                        |
|                                         | <b>Totale</b>                                                                                                | <b>12.274,75</b>     |          |                            |                           |
| II                                      | <u>Crediti (2)</u>                                                                                           |                      |          |                            |                           |
| 1                                       | Crediti di natura tributaria                                                                                 |                      |          |                            |                           |
| a                                       | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità                                                   |                      |          |                            |                           |
| b                                       | Altri crediti da tributi                                                                                     |                      |          |                            |                           |
| c                                       | Crediti da Fondi perequativi                                                                                 |                      |          |                            |                           |
| 2                                       | Crediti per trasferimenti e contributi                                                                       | 5.804.311,95         |          |                            |                           |
| a                                       | verso amministrazioni pubbliche                                                                              |                      |          |                            |                           |
| b                                       | imprese controllate                                                                                          |                      |          |                            | CII2                      |
| c                                       | imprese partecipate                                                                                          |                      |          | CII3                       | CII3                      |
| d                                       | verso altri soggetti                                                                                         | 444.669,63           |          |                            |                           |
| 3                                       | Verso clienti ed utenti                                                                                      | 7.292.879,15         |          | CII1                       | CII1                      |
| 4                                       | Altri Crediti                                                                                                |                      |          | CII5                       | CII5                      |
| a                                       | verso l'erario                                                                                               | 3.118,17             |          |                            |                           |
| b                                       | per attività svolta per c/terzi                                                                              | -                    |          |                            |                           |
| c                                       | altri                                                                                                        | 542.402,18           |          |                            |                           |
|                                         | <b>Totale crediti</b>                                                                                        | <b>14.081.144,74</b> |          |                            |                           |

|     | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)                              | Anno                 | Anno - 1 | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|-----|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------------|---------------------------|
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>       |                      |          |                            |                           |
| 1   | partecipazioni                                                       | 1.000,00             |          | CIII1,2,3,4,5              | CIII1,2,3                 |
| 2   | altri titoli                                                         |                      |          | CIII6                      | CIII5                     |
|     | <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b> | <b>1.000,00</b>      |          |                            |                           |
| IV  | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>                                        |                      |          |                            |                           |
| 1   | Conto di tesoreria                                                   | 4.516.000,52         |          |                            |                           |
| a   | <i>Istituto tesoriere</i>                                            |                      |          |                            | CIV1a                     |
| b   | <i>presso Banca d'Italia</i>                                         |                      |          |                            |                           |
| 2   | Altri depositi bancari e postali                                     | 397.142,49           |          | CIV1                       | CIV1b e CIV1c             |
| 3   | Denaro e valori in cassa                                             | 246,89               |          | CIV2 e CIV3                | CIV2 e CIV3               |
| 4   | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente           | -                    |          |                            |                           |
|     | <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>4.913.389,90</b>  |          |                            |                           |
|     | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>19.007.809,38</b> |          |                            |                           |
|     | <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                           |                      |          |                            |                           |
| 1   | Ratei attivi                                                         | 1,44                 |          | D                          | D                         |
| 2   | Risconti attivi                                                      | 14.037,54            |          | D                          | D                         |
|     | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>                                    | <b>14.038,98</b>     |          |                            |                           |
|     | <b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>                                            | <b>23.496.859,58</b> |          |                            |                           |

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

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

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

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) |                                                                        | Anno                 | Anno - 1 | riferimento<br>art.2424 CC  | riferimento<br>DM 26/4/95   |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|-----------------------------|-----------------------------|
| I                                        | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                             |                      |          |                             |                             |
|                                          | Fondo di dotazione                                                     | 3.146.365,29         |          | AI                          | AI                          |
| II                                       | Riserve                                                                | -                    |          |                             |                             |
| a                                        | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>                   | 8.711.972,77         |          | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII |
| b                                        | da capitale                                                            |                      |          | AII, AIII                   | AII, AIII                   |
| c                                        | da permessi di costruire                                               |                      |          |                             |                             |
| III                                      | Risultato economico dell'esercizio                                     | 2.679.146,12         |          | AIX                         | AIX                         |
|                                          | <b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b> | 14.537.484,18        |          |                             |                             |
|                                          | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi                    | -                    |          |                             |                             |
|                                          | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi              | -                    |          |                             |                             |
|                                          | <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                         | -                    |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                     | <b>14.537.484,18</b> |          |                             |                             |
|                                          | <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                    |                      |          |                             |                             |
| 1                                        | per trattamento di quiescenza                                          |                      |          | B1                          | B1                          |
| 2                                        | per imposte                                                            |                      |          | B2                          | B2                          |
| 3                                        | altri                                                                  | 1.338.960,52         |          | B3                          | B3                          |
| 4                                        | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                      |                      |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                | <b>1.338.960,52</b>  |          |                             |                             |
|                                          | <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                 |                      |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                               | -                    |          | C                           | C                           |
|                                          | <b>D) DEBITI (1)</b>                                                   |                      |          |                             |                             |
| 1                                        | Debiti da finanziamento                                                | 95.687,69            |          |                             |                             |
| a                                        | prestiti obbligazionari                                                |                      |          | D1e D2                      | D1                          |
| b                                        | v/ altre amministrazioni pubbliche                                     |                      |          |                             |                             |
| c                                        | verso banche e tesoriere                                               |                      |          | D4                          | D3 e D4                     |
| d                                        | verso altri finanziatori                                               |                      |          | D5                          |                             |
| 2                                        | Debiti verso fornitori                                                 | 2.811.005,30         |          | D7                          | D6                          |
| 3                                        | Acconti                                                                | -                    |          | D6                          | D5                          |
| 4                                        | Debiti per trasferimenti e contributi                                  | -                    |          |                             |                             |
| a                                        | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale                       | -                    |          |                             |                             |
| b                                        | altre amministrazioni pubbliche                                        | 1.633.773,36         |          |                             |                             |
| c                                        | imprese controllate                                                    | -                    |          | D9                          | D8                          |
| d                                        | imprese partecipate                                                    | -                    |          | D10                         | D9                          |
| e                                        | altri soggetti                                                         | 567.793,75           |          |                             |                             |
| 5                                        | altri debiti                                                           | -                    |          | D12,D13,D14                 | D11,D12,D13                 |
| a                                        | tributari                                                              | 193.764,89           |          |                             |                             |
| b                                        | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale                       | 98.974,30            |          |                             |                             |
| c                                        | per attività svolta per c/terzi (2)                                    | -                    |          |                             |                             |
| d                                        | altri                                                                  | 2.194.817,87         |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                                               | <b>7.595.817,17</b>  |          |                             |                             |
|                                          | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>              |                      |          |                             |                             |
|                                          | Ratei passivi                                                          | 11.079,88            |          | E                           | E                           |
|                                          | Risconti passivi                                                       | 13.517,84            |          | E                           | E                           |
| 1                                        | Contributi agli investimenti                                           |                      |          |                             |                             |
| a                                        | da altre amministrazioni pubbliche                                     |                      |          |                             |                             |
| b                                        | da altri soggetti                                                      |                      |          |                             |                             |
| 2                                        | Concessioni pluriennali                                                |                      |          |                             |                             |
| 3                                        | Altri risconti passivi                                                 |                      |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                                     | <b>24.597,72</b>     |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE DEL PASSIVO</b>                                              | <b>23.496.859,58</b> |          |                             |                             |
|                                          | <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                  |                      |          |                             |                             |
|                                          | 1) Impegni su esercizi futuri                                          |                      |          |                             |                             |
|                                          | 2) beni di terzi in uso                                                |                      |          |                             |                             |
|                                          | 3) beni dati in uso a terzi                                            |                      |          |                             |                             |
|                                          | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche                       |                      |          |                             |                             |
|                                          | 5) garanzie prestate a imprese controllate                             |                      |          |                             |                             |
|                                          | 6) garanzie prestate a imprese partecipate                             |                      |          |                             |                             |
|                                          | 7) garanzie prestate a altre imprese                                   |                      |          |                             |                             |
|                                          | <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                                           | <b>-</b>             |          |                             |                             |

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

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