

PROVINCIA DI FROSINONE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	ATTIVO				
I	A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	303,01	303,01	A	A
	TOTALE CREDITI VERSO PARTECIPANTI (A)	303,01	303,01		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<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	65.407,68	81.112,23	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	102.134,68	127.894,68	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	37.114,63	45.952,23	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	239.178,48	118.448,25	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	443.835,47	373.407,39		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	116.061.405,73	112.087.080,93		
1.1	Terreni	4.727,43	4.727,43		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	116.056.678,30	112.082.353,50		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	148.603.236,18	136.398.728,16		
2.1	Terreni	365.761,85	419.569,88	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	146.877.908,56	134.563.322,90		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	385.486,99	420.239,65	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	27.270,11	25.810,76	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	28.078,69	35.098,36		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	187.112,44	239.549,46		
2.7	Mobili e arredi	196.523,13	218.359,03		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	535.094,41	476.778,12		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	41.465.352,34	40.253.664,05	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	306.129.994,25	288.739.473,14		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	6.741.326,70	6.741.326,70	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	6.658.605,80	6.658.605,80	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	80.604,39	80.604,39	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	2.116,51	2.116,51		
2	Crediti verso	66.314,00	70.151,81	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	51.390,87	51.170,68	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	14.923,13	18.981,13	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.807.640,70	6.811.478,51		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	313.381.470,42	295.924.359,04		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	1.791.519,38	1.548.414,82	CI	CI
	Totale rimanenze	1.791.519,38	1.548.414,82		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	4.310.983,76	2.434.088,12		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

PROVINCIA DI FROSINONE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	4.310.983,76	2.434.088,12		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	86.076.834,67	83.202.117,36		
a	verso amministrazioni pubbliche	85.996.546,18	83.151.773,77		
b	imprese controllate	80.288,49	50.343,59		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	1.558.266,02	3.283.912,78	CII1	CII1
4	Altri crediti	12.596.868,38	14.567.525,58	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	12.596.868,38	14.567.525,58		
	Totale crediti	104.542.952,83	103.487.643,84		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	Partecipazioni	6.100,00	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	6.100,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	26.693.116,49	35.751.748,96		
a	Istituto tesoriere	26.693.116,49	35.751.748,96		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.662.012,88	279.013,52	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	513,98	5.945,19	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	28.355.643,35	36.036.707,67		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	134.696.215,56	141.072.766,33		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	212.875,64	241.094,62	D	D
2	Risconti attivi	180.684,49	244.884,19	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	393.560,13	485.978,81		
	TOTALE DELL'ATTIVO	448.471.549,12	437.483.407,19		
	<u>PASSIVO</u>				
	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	242.590.225,05	242.543.481,48		
b	da capitale	0,00	0,00	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	116.056.678,29	112.082.353,50		
e	Altre riserve indisponibili	1.427.876,07	1.381.132,50		
f	altre riserve disponibili	125.105.670,69	129.079.995,48		
III	Risultato economico dell'esercizio	760.273,57	419.011,49	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	7.875.791,66	7.512.847,73	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	251.226.290,28	250.475.340,70		
	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)	251.226.290,28	250.475.340,70		
	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	973,49	B1	B1
2	per imposte	77.235,01	74.238,44	B2	B2

PROVINCIA DI FROSINONE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
3	altri	2.894.539,09	2.796.421,52	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	2.971.774,10	2.871.633,45		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	268.721,26	251.492,31	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	268.721,26	251.492,31		
	<u>D) DEBITI (1)</u>				
1	Debiti da finanziamento	67.835.356,35	70.498.575,90		
a	prestiti obbligazionari	0,00	368.077,57	D1 e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	561.596,16	600.401,31	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	67.273.760,19	69.530.097,02	D5	
2	Debiti verso fornitori	11.156.032,70	9.427.438,47	D7	D6
3	Acconti	32.643,14	31.418,33	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.789.351,25	9.673.539,20		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	6.469.506,78	8.678.987,52		
c	imprese controllate	17.500,42	9.485,00	D9	D8
d	imprese partecipate	302.344,05	885.766,68	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	99.300,00		
5	Altri debiti	3.886.937,92	4.774.519,31	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	598.118,47	489.829,54		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.064.305,14	2.292.996,09		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	1.224.514,31	1.991.693,68		
	TOTALE DEBITI (D)	89.700.321,36	94.405.491,21		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi	7.063,24	9.583,38	E	E
II	Risconti passivi	104.297.378,88	89.469.866,14	E	E
1	Contributi agli investimenti	96.825.477,75	82.250.401,80		
a	da altre amministrazioni pubbliche	96.825.477,75	82.250.401,80		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	7.471.901,13	7.219.464,34		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	104.304.442,12	89.479.449,52		
	TOTALE DEL PASSIVO	448.471.549,12	437.483.407,19		
	<u>CONTI D'ORDINE</u>				
	1) Impegni su esercizi futuri	93.443.024,40	97.253.355,10		
	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 D'ORDINE	93.443.024,40	97.253.355,10		