

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. 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 Immobilizzazioni immateriali			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	3.660,00	0,00	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	28.003,19	19.768,29	BI6	BI6
9 Altre	1.415,20	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	33.078,39	19.768,29		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	3.572.909,33	2.854.378,07		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>3.263.479,33</i>	<i>2.602.231,46</i>		
1.1 Terreni	26.185,25	13.436,25		
1.2 Fabbricati	74.821,90	82.200,98		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>74.821,90</i>	<i>101.407,89</i>		
1.3 Infrastrutture	3.469.862,18	2.756.628,84		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>3.188.657,43</i>	<i>2.500.823,57</i>		
1.9 Altri beni demaniali	2.040,00	2.112,00		
III Altre immobilizzazioni materiali (3)	1.086.068,01	1.111.572,96		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>599.105,18</i>	<i>599.562,08</i>		
2.1 Terreni	175.015,99	174.980,99	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	663.372,21	665.742,80		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>599.105,18</i>	<i>599.562,08</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	41.463,26	45.327,50	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	75.476,50	82.523,96	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	899,99	8.298,22		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	8.308,29	9.553,76		
2.7 Mobili e arredi	3.501,89	4.483,65		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	118.029,88	120.662,08		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	162.585,98	10.585,98	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	4.821.563,32	3.976.537,01		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	6.092,23	6.092,23	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c altri soggetti	6.092,23	6.092,23		
2 Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.092,23	6.092,23		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.860.733,94	4.002.397,53		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze	0,00	0,00		

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
II Crediti (2)				
1 Crediti di natura tributaria	96.486,61	78.726,66		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	96.486,61	76.661,88		
c Crediti da Fondi perequativi	0,00	2.064,78		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	929.275,19	308.481,28		
a verso amministrazioni pubbliche	895.541,00	279.674,81		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	33.734,19	28.806,47		
3 Verso clienti ed utenti	165.350,82	100.628,51	CII1	CII1
4 Altri Crediti	19.454,46	26.813,24	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	11.706,33	10.728,90		
c altri	7.748,13	16.084,34		
Totale crediti	1.210.567,08	514.649,69		
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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 Disponibilità liquide				
1 Conto di tesoreria	816.933,99	853.669,11		
a Istituto tesoriere	816.933,99	853.669,11		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	0,00	187.497,56	CIV1	CIV1b e
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				
Totale disponibilità liquide	816.933,99	1.041.166,67		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.027.501,07	1.555.816,36		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	6.888.235,01	5.558.213,89		

(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.

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	31.860,51	31.860,51	AI	AI
II Riserve	3.659.746,01	2.935.977,32		
b da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	86.836,68	81.599,25		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	3.572.909,33	2.854.378,07		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	226.073,74	25.345,43	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	301.302,99	275.957,56	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	-3.100.512,03	-2.381.980,77		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	1.118.471,22	887.160,05		
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	20.432,09	15.724,09	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	20.432,09	15.724,09		
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	12.000,00	15.000,00		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	12.000,00	15.000,00		
c verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2 Debiti verso fornitori	438.305,00	336.516,86	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	117.350,53	108.659,84		
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b altre amministrazioni pubbliche	90.786,01	67.703,56		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	27,52	2.563,00	D10	D9
e altri soggetti	26.537,00	38.393,28		
5 Altri debiti	116.247,34	116.721,45	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	25.626,58	32.565,36		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.327,71	2.442,77		
c per attività svolta per c/terzi (2)	24.299,52	21.221,03		
d altri	64.993,53	60.492,29		
TOTALE DEBITI (D)	683.902,87	576.898,15		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	9.156,98	23.141,26	E	E
II Risconti passivi	5.056.271,85	4.055.290,34	E	E
1 Contributi agli investimenti	5.056.271,85	4.055.290,34		
a da altre amministrazioni pubbliche	4.937.963,36	3.948.051,85		
b da altri soggetti	118.308,49	107.238,49		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	5.065.428,83	4.078.431,60		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	6.888.235,01	5.558.213,89		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	1.014.839,12	822.109,06		
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		

COMUNE DI CLAINO CON OSTENO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.014.839,12	822.109,06		

(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)

CLAINO CON OSTENO li, 31.12.2023

Il Segretario Comunale

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DR.SSA MARIA ROSARIA GENOVESE

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente