

# Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00	0,00	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	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	1.220,00	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	0,00	0,00	BI6	BI6
	9 Altre	55.280,16	61.313,57	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>56.500,16</b>	<b>61.313,57</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	II 1 Beni demaniali	<b>3.506.296,60</b>	<b>3.383.970,55</b>		
	1.1 Terreni	57.454,18	54.709,35		
	1.2 Fabbricati	157.866,45	153.598,05		
	1.3 Infrastrutture	3.290.975,97	3.175.663,15		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	<b>6.384.654,63</b>	<b>5.985.479,74</b>		
	2.1 Terreni	1.120.284,16	1.153.520,83	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	2.836.603,92	2.823.577,82		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	499.923,55	138.384,07	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	19.907,44	10.068,95	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	783,30	1.554,23		
	2.7 Mobili e arredi	19.840,23	5.162,29		
	2.8 Infrastrutture	1.832.224,89	1.852.017,11		
	2.99 Altri beni materiali	55.087,14	1.194,44		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	301.398,07	351.852,83	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>10.192.349,30</b>	<b>9.721.303,12</b>		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	<b>54.499,00</b>	<b>53.541,06</b>	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	54.499,00	53.541,06		
	2 Crediti verso	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>54.499,00</b>	<b>53.541,06</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>10.303.348,46</b>	<b>9.836.157,75</b>		

## Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II	<u>Crediti</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	140.779,64	120.610,41		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	140.779,64	120.610,41		
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	867.641,86	918.629,45		
	a verso amministrazioni pubbliche	796.558,86	897.029,45		
	b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	71.083,00	21.600,00		
	3 Verso clienti ed utenti	85.187,44	133.679,67	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	45.471,89	34.068,65	CII5	CII5
	a verso l'erario	0,00	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	45.471,89	34.068,65		
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.139.080,83</b>	<b>1.206.988,18</b>		
III	<u>Attività 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
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	281.237,98	5.118,08		
	a Istituto tesoriere	0,00	5.118,08		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	281.237,98	0,00		
	2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	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		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>281.237,98</b>	<b>5.118,08</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.420.318,81</b>	<b>1.212.106,26</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
	1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2 Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>11.723.667,27</b>	<b>11.048.264,01</b>		

# Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	300.000,00	300.000,00	AI	AI
II	Riserve	<b>4.971.360,05</b>	<b>4.941.587,98</b>		
b	<i>da capitale</i>	1.441.367,73	1.630.264,30	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	28.814,13	0,00		
	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni</i>				
d	<i>culturali</i>	3.493.595,99	3.304.699,42		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	7.582,20	6.624,26		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-90.269,37	16.894,82	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	965.571,76	948.676,94	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>6.146.662,44</b>	<b>6.207.159,74</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	9.516,24	6.580,24	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>9.516,24</b>	<b>6.580,24</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>3.644,24</b>	<b>3.644,24</b>	<b>C</b>	<b>C</b>
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	<b>394.151,32</b>	<b>511.911,00</b>		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	394.151,32	511.911,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.015.719,58	852.260,68	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	<b>184.196,52</b>	<b>107.439,34</b>		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	157.559,28	103.576,10		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	26.637,24	3.863,24		
5	Altri debiti	<b>109.197,41</b>	<b>78.913,72</b>	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	11.535,81	6.714,95		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.249,63	3.715,55		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	95.411,97	68.483,22		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>1.703.264,83</b>	<b>1.550.524,74</b>		

# Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	0,00	17.000,00	E	E
II	Risconti passivi	3.860.579,52	3.263.355,05	E	E
	1 Contributi agli investimenti	<b>3.860.579,52</b>	<b>3.263.355,05</b>		
	a da altre amministrazioni pubbliche	3.763.235,68	3.162.904,49		
	b da altri soggetti	97.343,84	100.450,56		
	2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>3.860.579,52</b>	<b>3.280.355,05</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>11.723.667,27</b>	<b>11.048.264,01</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
	1) Impegni su esercizi futuri	2.388.215,43	2.520.874,59		
	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		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>2.388.215,43</b>	<b>2.520.874,59</b>		