

Comune di Cologno al Serio
Provincia di Bergamo



**Rendiconto della gestione
dell'esercizio 2022**

**STATO PATRIMONIALE
al 31.12.2022
secondo la struttura del
PIANO DEI CONTI PATRIMONIALE**

(Modello all. C/3 - 6/3 al D.Lgs. 118/2011 e smi)

(Allegata a deliberazione CC di approvazione del Rendiconto 2022)

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria

Chiara Lalumera

Atto firmato digitalmente ai sensi
dell'art. 21, secondo comma,
del D. Lgs. 7 marzo 2005, n. 82

Tipo SP	Lettera R	Padre	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
ATTIVO		3.7	3		1.2.1.03.03.01.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	520,00		0,00	0,00	520,00
ATTIVO		3.7	3		1.2.1.03.07.01.001	Acquisto software	11.391,32		0,00	0,00	11.391,32
ATTIVO		3.7	3		2.2.3.02.02.01.001	Fondo ammortamento software		11.087,10	0,00	0,00	-11.087,10
ATTIVO		3.7	3		2.2.3.02.04.01.001	Fondo ammortamento opere dell'ingegno e diritti d'autore		323,72	0,00	78,00	-401,72
ATTIVO		3.10	6		1.2.1.06.02.01.001	Software	302.919,18		30.710,38	133.529,84	200.099,72
ATTIVO		3.11	9		1.2.1.99.01.01.001	Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	171.722,09		0,00	0,00	171.722,09
ATTIVO		3.11	9		2.2.3.02.99.99.999	Fondo ammortamento di altri beni immateriali diversi		133.068,97	0,00	0,00	-133.068,97
ATTIVO		3.13.14	1.1		1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	922.877,06		41.384,80	0,00	964.261,86
ATTIVO		3.13.14	1.2		1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	2.885.944,46		53.293,05	112.228,88	2.827.008,63
ATTIVO		3.13.14	1.3		1.2.2.01.01.01.001	Infrastrutture demaniali	8.899.102,85		574.127,16	236.025,57	9.237.204,44
ATTIVO		3.13.14	1.9		1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	1.275.691,03		35.929,27	42.399,42	1.269.220,88
ATTIVO		3.13.19	2.1		1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	329.518,59		0,00	0,00	329.518,59
ATTIVO		3.13.19	2.1		1.2.2.02.13.02.001	Terreni edificabili		0,00	66.147,45	66.147,45	0,00
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.01.001	Fabbricati ad uso abitativo	796.275,84		0,00	0,00	796.275,84
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.02.001	Fabbricati ad uso commerciale	1.383.999,01		0,00	0,00	1.383.999,01
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	6.225.461,21		0,00	0,00	6.225.461,21
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.07.001	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	139.976,27		0,00	0,00	139.976,27
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.16.001	Impianti sportivi	13.165.406,60		0,00	0,00	13.165.406,60
ATTIVO		3.13.19	2.2		1.2.2.02.09.99.999	Beni immobili n.a.c.		0,00	487.354,72	299.500,00	187.854,72
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.001	Fondo ammortamento di Fabbricati ad uso abitativo		332.168,82	0,00	0,00	-332.168,82
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.002	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso commerciale		179.330,65	0,00	0,00	-179.330,65
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.003	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso scolastico		3.326.752,61	0,00	0,00	-3.326.752,61
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.006	Fondi ammortamento di Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie		72.423,29	0,00	0,00	-72.423,29
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.015	Fondi ammortamento di Impianti sportivi		2.430.403,22	0,00	0,00	-2.430.403,22
ATTIVO		3.13.19	2.2		2.2.3.01.09.01.999	Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.		0,00	19.702,50	625.565,21	-605.862,71
ATTIVO		3.13.19	2.3		1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	357.346,64		12.273,00	0,00	369.619,64
ATTIVO		3.13.19	2.3		1.2.2.02.04.99.001	Impianti		0,00	56.182,16	56.182,16	0,00
ATTIVO		3.13.19	2.3		2.2.3.01.04.01.001	Fondo ammortamento macchinari		262.498,16	0,00	16.989,35	-279.487,51
ATTIVO		3.13.19	2.4		1.2.2.02.05.02.001	Attrezzature sanitarie		0,00	600,00	600,00	0,00
ATTIVO		3.13.19	2.4		1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	212.769,73		22.505,80	51.983,48	183.292,05
ATTIVO		3.13.19	2.4		2.2.3.01.05.01.999	Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.		16.537,45	0,00	24.700,74	-41.238,19
ATTIVO		3.13.19	2.5		1.2.2.02.01.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	205.184,41		0,00	0,00	205.184,41
ATTIVO		3.13.19	2.5		2.2.3.01.01.01.999	Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.		119.316,65	0,00	14.421,57	-133.738,22
ATTIVO		3.13.19	2.6		1.2.2.02.06.01.001	Macchine per ufficio	20.430,98		0,00	0,00	20.430,98
ATTIVO		3.13.19	2.6		1.2.2.02.07.01.001	Server	6.413,54		2.216,73	0,00	8.630,27
ATTIVO		3.13.19	2.6		1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	13.157,70		4.224,13	0,00	17.381,83
ATTIVO		3.13.19	2.6		1.2.2.02.07.99.999	Hardware n.a.c.	348.384,41		57.302,66	53.509,12	352.177,95
ATTIVO		3.13.19	2.6		2.2.3.01.06.01.001	Fondo ammortamento macchine per ufficio		19.916,67	0,00	0,00	-19.916,67
ATTIVO		3.13.19	2.6		2.2.3.01.07.01.001	Fondo ammortamento server		6.413,56	0,00	0,00	-6.413,56
ATTIVO		3.13.19	2.6		2.2.3.01.07.01.002	Fondo ammortamento postazioni di lavoro		13.157,70	0,00	0,00	-13.157,70
ATTIVO		3.13.19	2.6		2.2.3.01.07.01.999	Fondo ammortamento hardware n.a.c.		271.735,69	0,00	39.078,43	-310.814,12
ATTIVO		3.13.19	2.7		1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	427.924,19		7.613,87	7.613,87	427.924,19
ATTIVO		3.13.19	2.7		1.2.2.02.03.02.001	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	76.087,41		0,00	0,00	76.087,41
ATTIVO		3.13.19	2.7		1.2.2.02.03.99.001	Mobili e arredi n.a.c.	11.738,32		9.861,10	3.830,80	17.768,62
ATTIVO		3.13.19	2.7		2.2.3.01.03.01.001	Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio		415.797,51	0,00	0,00	-415.797,51
ATTIVO		3.13.19	2.7		2.2.3.01.03.01.002	Fondo ammortamento mobili e arredi per alloggi e pertinenze		73.004,78	0,00	0,00	-73.004,78
ATTIVO		3.13.19	2.7		2.2.3.01.03.01.999	Fondo ammortamento mobili e arredi n.a.c.		1.875,04	0,00	3.931,89	-5.806,93
ATTIVO		3.13.19	2.99		1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	47.080,83		45.467,32	23.302,00	69.246,15
ATTIVO		3.13.19	2.99		2.2.3.01.99.01.999	Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi		47.080,83	0,00	20.933,91	-68.014,74
ATTIVO		3.13.33	3		1.2.2.04.01.01.001	Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali		3.165.411,02	348.251,58	1.311.589,85	-4.128.749,29

Tipo SP	Lettera R	Padre	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
ATTIVO		3.13.33	3		1.2.2.04.02.01.001	Immobilizzazioni materiali in costruzione	3.751.899,09		899.561,11	14.391,46	4.637.068,74
ATTIVO		3.35.36.38		b	1.2.3.01.02.01.001	Partecipazioni in imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Centrali	78.756,15		0,00	0,00	78.756,15
ATTIVO		3.35.36.38		b	1.2.3.01.08.01.001	Partecipazioni in imprese partecipate non incluse in Amministrazioni pubbliche	944.936,17		136.816,46	0,00	1.081.752,63
ATTIVO	I	48.49			1.3.1.01.01.01.001	Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo		24.200,19	0,00	0,00	-24.200,19
ATTIVO	I	48.49			1.3.1.04.01.01.001	Rimanenze di prodotti finiti	133.031,61		0,00	15.682,99	117.348,62
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.006	Crediti da riscossione Imposta municipale propria	857.471,10		2.323.982,29	2.556.546,35	624.907,04
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.008	Crediti da riscossione Imposta comunale sugli immobili (ICI)	58.227,79		0,00	55,35	58.172,44
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.016	Crediti da riscossione Addizionale comunale IRPEF	64.450,92		1.375.714,68	1.284.883,56	155.282,04
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.051	Crediti da riscossione Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	425.261,15		0,00	0,00	425.261,15
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.052	Crediti da riscossione Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	34.182,59		0,00	0,00	34.182,59
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.053	Crediti da riscossione Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	71.284,78		4.455,15	4.390,65	71.349,28
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.061	Crediti da riscossione Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	303.455,16		1.030.830,88	1.037.743,57	296.542,47
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.076	Crediti da riscossione Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	97.984,76		25.334,24	43.093,24	80.225,76
ATTIVO		48.51.52.54		b	1.3.2.01.01.01.099	Crediti da riscossione Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.		0,00	4.225,18	4.225,18	0,00
ATTIVO		48.51.52.54		b	2.2.4.01.01.01.102	Fondo svalutazione crediti di natura tributaria		1.406.539,90	0,00	0,00	-1.406.539,90
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.01.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	9.516,39		617.625,58	491.141,37	136.000,60
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.01.002	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche		0,00	11.835,88	11.835,88	0,00
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.01.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri		0,00	12.478,08	0,00	12.478,08
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.01.012	Crediti per Trasferimenti correnti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali		0,00	14.245,41	14.245,41	0,00
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.01.999	Crediti per Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	7.162,43		0,00	7.162,43	0,00
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.02.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	18.414,26		79.640,04	66.404,30	31.650,00
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.03.01.02.018	Crediti per Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali		0,00	700,00	700,00	0,00
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.04.01.01.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	315.000,00		1.266.031,29	1.318.234,83	262.796,46
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.04.01.01.002	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	38.516,62		0,00	30.813,31	7.703,31
ATTIVO		48.51.56.57		a	1.3.2.04.01.02.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	234.028,90		548.472,80	651.532,50	130.969,20
ATTIVO		48.51.56.60		d	1.3.2.04.04.02.001	Crediti da Contributi agli investimenti da altre Imprese	2.762,29		5.924,50	8.686,79	0,00
ATTIVO		48.51.56.60		d	1.3.2.04.04.04.999	Crediti da Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	15.000,00		0,00	0,00	15.000,00
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.01.01.001	Crediti da proventi dalla vendita di beni	75.688,29		981.893,48	973.521,98	84.059,79
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.01.02.001	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	14.735,37		265.022,21	266.207,15	13.550,43
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.02.01.001	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	46.590,64		96.438,65	90.702,79	52.326,50
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.03.01.001	Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	190.344,97		379.426,64	346.810,30	222.961,31
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.05.02.001	Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	425.655,95		503.830,32	347.253,55	582.232,72
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.06.08.999	Crediti da Alienazione di altri beni immobili n.a.c.		0,00	299.500,00	299.500,00	0,00
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.07.01.002	Crediti da Cessione di Terreni edificabili		0,00	66.147,45	66.147,45	0,00
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.07.01.999	Crediti da Cessione di terreni n.a.c.	250,00		0,00	0,00	250,00
ATTIVO		48.51.56.60	3		1.3.2.02.10.01.007	Crediti da Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	2.677,47		0,00	0,00	2.677,47
ATTIVO		48.51.56.60	3		2.2.4.01.01.01.104	Fondo svalutazione crediti per crediti verso clienti ed utenti		545.148,10	0,00	0,00	-545.148,10
ATTIVO		48.51.62.64		b	1.3.2.01.01.05.001	Crediti da riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi		1.960,87	0,00	1.722,40	-3.683,27
ATTIVO		48.51.62.64		b	1.3.2.01.01.05.002	Crediti da riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi	11.946,87		0,00	0,00	11.946,87
ATTIVO		48.51.62.64		b	1.3.2.08.05.02.001	Crediti per acquisto di servizi per conto di terzi	1.617,42		20.141,64	17.547,64	4.211,42
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.01.04.01.001	Crediti da riscossione Fondi perequativi dallo Stato	30.028,23		997.264,39	1.019.737,56	7.555,06
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.07.03.02.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	1,66		2,64	1,66	2,64

Tipo SP	Lettera R	Padre	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.01.001	Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme in conto capitale non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali	40.334,98		4.108,55	0,00	44.443,53
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.04.002	Crediti da Indennizzi di assicurazione su beni mobili		0,00	3.074,40	2.520,00	554,40
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.04.003	Crediti da Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		0,00	634,40	634,40	0,00
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.05.001	Crediti per rimborso del costo del personale comandato o assegnato ad altri Enti	65.849,96		75.141,65	73.493,59	67.498,02
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.06.001	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	15.144,78		57.562,00	54.280,30	18.426,48
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.06.002	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	17.509,34		43.726,29	56.060,83	5.174,80
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.06.004	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie		0,00	7.473,32	6.530,02	943,30
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.06.005	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		0,00	18.684,50	15.818,94	2.865,56
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.06.008	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da UE e Resto del Mondo	7.985,80		8.749,03	11.430,22	5.304,61
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.08.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	49.762,01		20.000,00	0,00	69.762,01
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.09.999	Crediti per Sponsorizzazioni da altre imprese		0,00	4.270,00	4.270,00	0,00
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.10.001	Crediti da permessi di costruire	38.931,26		693.750,03	650.328,81	82.352,48
ATTIVO		48.51.62.65		c	1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi	292.693,16		1.238.179,79	1.283.332,42	247.540,53
ATTIVO		48.71.72.73		a	1.3.4.01.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere	3.285.091,38		12.809.073,89	9.788.802,32	6.305.362,95
ATTIVO		48.71.72		2	1.3.4.02.01.01.001	Depositi bancari	2.677,47		0,00	0,00	2.677,47
ATTIVO		48.71.72		2	1.3.4.02.02.01.001	Depositi postali	82.670,39		38.901,09	0,00	121.571,48
ATTIVO		48.71.72		3	1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa		0,00	4.777,57	4.777,57	0,00
ATTIVO		80.81		1	1.4.1.01.01.01.001	Ratei attivi	6.168,10		218,87	0,00	6.386,97
ATTIVO		80.82		2	1.4.2.01.01.01.001	Risconti attivi	3.574,96		130,57	0,00	3.705,53
TOTALE ATTIVO							50.406.596,29	12.876.152,50	28.871.144,62	26.087.342,61	40.314.245,80

Tipo SP	Lettera R	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
PASSIVO	I			2.1.1.02.01.01.001	Fondo di dotazione		2.932.405,29	0,00	0,00	-2.932.405,29
PASSIVO			c	2.1.2.03.01.01.001	Riserve da permessi di costruire		535.853,36	0,00	244.228,72	-780.082,08
PASSIVO			d	2.1.2.04.02.01.001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		14.149.540,03	390.653,87	804.255,59	-14.563.141,75
PASSIVO			e	2.1.2.04.99.99.999	Altre riserve indisponibili		991.046,05	991.046,05	136.816,46	-136.816,46
PASSIVO	III			2.1.4.01.01.01.001	Risultato economico dell'esercizio	16.164,05		0,00	358.538,36	-342.374,31
PASSIVO	IV			2.1.5.01.01.01.001	Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo		2.994.809,39	1.550.965,61	301.009,78	-1.744.853,56
PASSIVO	V			2.1.6.01.01.01.001	Riserve negative per beni indisponibili	2.525.847,61		704.734,28	2.916.501,48	314.080,41
PASSIVO				2.2.9.01.01.01.001	Fondo rinnovi contrattuali		68.330,00	0,00	0,00	-68.330,00
PASSIVO				2.2.9.99.99.99.999	Altri fondi		277.345,43	19.718,79	0,00	-257.626,64
PASSIVO			b	2.4.1.03.04.01.005	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti di regolazione dell'attività economica	8.217,79		3.141,98	0,00	11.359,77
PASSIVO			b	2.4.1.03.04.01.010	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti centrali a struttura associativa		430.000,00	0,00	0,00	-430.000,00
PASSIVO			b	2.4.1.03.04.01.999	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.		7.304.950,03	0,00	0,07	-7.304.950,10
PASSIVO			d	2.4.1.04.03.03.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	522.849,50		250.188,56	0,00	773.038,06
PASSIVO			d	2.4.1.04.03.04.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA		861.636,29	30.308,21	0,00	-831.328,08
PASSIVO			d	2.4.1.04.07.03.001	Debiti per interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine pagati a Cassa Depositi e Prestiti - SPA		0,00	35.248,75	35.248,75	0,00
PASSIVO			d	2.4.1.04.08.01.001	Debiti per interessi passivi pagati ad altri soggetti su finanziamenti a medio / lungo termine		0,00	140.133,10	140.133,10	0,00
PASSIVO				2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori		1.249.832,71	5.250.978,70	6.033.826,67	-2.032.680,68
PASSIVO				2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere		49.456,74	0,00	0,00	-49.456,74
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministeri		5.322,43	22.196,38	22.179,59	-5.305,64
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.01.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	40.497,00		59.430,00	60.430,00	39.497,00
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.01.011	Debiti per Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa		0,00	2.315,01	2.315,01	0,00
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.02.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Province		6.119,90	0,00	6.662,40	-12.782,30
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.02.003	Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni		13.952,51	27.986,88	14.034,37	0,00
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.02.009	Debiti per Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette		0,00	18.203,90	18.203,90	0,00
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.02.018	Debiti per Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali		0,00	0,00	5.229,34	-5.229,34
PASSIVO			b	2.4.3.02.01.02.999	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.		43.661,95	2.671,00	2.671,00	-43.661,95
PASSIVO			b	2.4.3.04.01.02.003	Debiti per Contributi agli investimenti a Comuni		0,00	0,00	240.673,20	-240.673,20
PASSIVO			c	2.4.3.02.02.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a imprese controllate		195.340,20	0,00	0,00	-195.340,20
PASSIVO			e	2.4.3.02.99.02.999	Debiti per erogazione di altri assegni e sussidi assistenziali		45.923,64	73.409,64	51.848,97	-24.362,97
PASSIVO			e	2.4.3.02.99.05.999	Debiti verso famiglie dovuti a titoli di trasferimenti n.a.c.		31.219,84	38.591,43	44.722,86	-37.351,27
PASSIVO			e	2.4.3.02.99.06.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese		138.987,02	160.403,14	99.854,83	-78.438,71
PASSIVO			e	2.4.3.02.99.07.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		48.878,63	260.229,91	242.121,66	-30.770,38
PASSIVO			e	2.4.3.04.99.02.001	Debiti per Contributi agli investimenti a altre Imprese		0,00	1.133,30	1.133,30	0,00
PASSIVO			e	2.4.3.04.99.03.001	Debiti per Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private		0,00	17.663,64	17.663,64	0,00
PASSIVO			a	2.4.5.01.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		5.753,13	105.106,66	105.553,66	-6.200,13
PASSIVO			a	2.4.5.01.02.01.001	Imposta di registro e di bollo		225,41	51,05	51,05	-225,41
PASSIVO			a	2.4.5.01.06.01.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani			13.110,00	7.347,00	5.763,00
PASSIVO			a	2.4.5.01.09.01.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	70,23		1.200,03	1.200,03	70,23
PASSIVO			a	2.4.5.01.99.01.001	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		0,00	228,20	502,20	-274,00
PASSIVO			a	2.4.5.05.01.01.001	Debiti per ritenuta del 4% sui contributi pubblici		0,00	5.910,59	5.910,59	0,00

Tipo SP	Lettera R	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
PASSIVO			a	2.4.5.05.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	269.148,13	269.148,13	0,00
PASSIVO			a	2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	27.915,89	27.915,89	0,00
PASSIVO			a	2.4.5.05.04.01.002	Debito per scissione IVA da pagare mensilmente		122.490,22	624.267,44	624.267,44	-122.490,22
PASSIVO			a	2.4.5.06.01.01.001	IVA a debito		135.105,21	0,00	0,00	-135.105,21
PASSIVO			a	2.4.5.06.03.01.001	Erario c/IVA	118.710,26		138.894,00	0,00	257.604,26
PASSIVO			b	2.4.6.01.01.01.001	Debiti per contributi obbligatori per il personale		12.579,68	336.296,60	338.626,73	-14.909,81
PASSIVO			b	2.4.6.01.02.01.001	Debiti per contributi previdenza complementare		1.501,17	2.637,35	1.136,18	0,00
PASSIVO			b	2.4.6.02.01.01.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		249.459,55	0,00	123.295,29	-372.754,84
PASSIVO			b	2.4.6.02.01.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	249.459,55		123.295,29	0,00	372.754,84
PASSIVO			c	2.4.5.04.02.01.001	Debiti per Versamenti di imposte in conto capitale rimosse per conto di terzi		101.965,95	0,00	0,00	-101.965,95
PASSIVO			d	2.4.7.01.01.01.001	Debiti per arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato		622,89	57.487,30	63.983,19	-7.118,78
PASSIVO			d	2.4.7.01.02.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo indeterminato	33.503,69		1.058.544,44	1.060.289,04	31.759,09
PASSIVO			d	2.4.7.01.03.01.001	Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato		259,53	13.035,08	15.099,66	-2.324,11
PASSIVO			d	2.4.7.01.04.01.001	Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato		53.498,41	133.782,59	145.256,96	-64.972,78
PASSIVO			d	2.4.7.01.10.01.001	Debiti per assegni familiari		0,00	3.551,32	3.551,32	0,00
PASSIVO			d	2.4.7.01.15.01.001	Indennità di missione e di trasferta		1.500,00	1.573,00	1.373,00	-1.300,00
PASSIVO			d	2.4.7.01.99.99.999	Altri debiti verso il personale dipendente		3.680,00	3.680,00	152,16	-152,16
PASSIVO			d	2.4.7.02.01.01.001	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione		2.000,00	111.465,56	112.265,56	-2.800,00
PASSIVO			d	2.4.7.02.02.01.001	Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione		0,00	0,00	500,00	-500,00
PASSIVO			d	2.4.7.03.01.01.001	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		9.723,95	15.089,92	16.044,42	-10.678,45
PASSIVO			d	2.4.7.03.02.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi		67.323,02	119.629,60	101.925,35	-49.618,77
PASSIVO			d	2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari		825,94	6.574,97	8.994,08	-3.245,05
PASSIVO			d	2.4.7.03.04.01.001	Debiti verso creditori diversi per altri servizi		30.151,22	125.707,19	169.552,18	-73.996,21
PASSIVO			d	2.4.7.04.01.02.001	Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		2.591,62	2.591,62	0,00	0,00
PASSIVO			d	2.4.7.04.03.01.001	Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione		27.136,08	101.270,51	134.774,08	-60.639,65
PASSIVO			d	2.4.7.04.07.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso		0,00	0,00	10.111,38	-10.111,38
PASSIVO			d	2.4.7.04.07.01.002	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso		0,00	454,51	454,51	0,00
PASSIVO			d	2.4.7.04.07.03.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	30.000,00		0,00	0,00	30.000,00
PASSIVO			d	2.4.7.04.13.01.001	Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali		0,00	14.626,82	14.626,82	0,00
PASSIVO			d	2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.		81.771,78	1.660.244,37	1.569.387,14	9.085,45
PASSIVO	I			2.5.1.01.01.01.001	Ratei di debito su costi del personale		190.321,68	0,00	5.206,00	-195.527,68
PASSIVO			a	2.5.3.01.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri		692.095,00	58.743,79	1.266.031,29	-1.899.382,50
PASSIVO			a	2.5.3.01.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche		36.240,29	1.087,21	0,00	-35.153,08
PASSIVO			a	2.5.3.01.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.		19.746,61	592,40	0,00	-19.154,21
PASSIVO			a	2.5.3.01.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome		6.316.909,28	205.961,46	548.472,80	-6.659.420,62
PASSIVO			b	2.5.3.01.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie		43.970,61	1.319,12	0,00	-42.651,49
PASSIVO			b	2.5.3.01.03.99.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese		84.695,23	2.718,59	5.924,50	-87.901,14

Tipo SP	Lettera R	Posizione	Lettera	Cod. Piano Eco.	Descrizione Conto	Saldo Dare	Saldo Avere	Mov.Dare	Mov.Avere	Saldo Finale AL 31.12.2022
PASSIVO			b	2.5.3.01.05.01.001	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea		14.113,50	423,41	0,00	-13.690,09
PASSIVO				2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi		392.895,07	392.895,07	17.032,54	-17.032,54
TOTALE PASSIVO						3.545.319,68	41.075.763,47	15.792.463,21	18.576.265,22	-40.314.245,80
PASSIVO				3.1.1.01.07.01.001	Impegni su esercizi futuri		4.087.301,19	2.586.361,93	0,00	-1.500.939,26
CONTI D'ORDINE							4.087.301,19	2.586.361,93	0,00	-1.500.939,26