

Comune di Cologno al Serio
Provincia di Bergamo



**Rendiconto della gestione
dell'esercizio 2023**

**STATO PATRIMONIALE
al 31.12.2023
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 2023)

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

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

ATTIVO

Numero Romano: Padre: 3.7 Posizione: 3 (ID 7) Lettera: Segno: + Descrizione: Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.1.03.03.01.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	+	520,00		0,00	3.660,00	-3.140,00
1.2.1.03.06.01.001	Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario	+		0,00	103.046,21	103.046,21	0,00
1.2.1.03.07.01.001	Acquisto software	+	11.391,32		3.660,00	0,00	15.051,32
2.2.3.02.02.01.001	Fondo ammortamento software	+		11.087,10	0,00	0,00	-11.087,10
2.2.3.02.04.01.001	Fondo ammortamento opere dell'ingegno e diritti d'autore	+		401,72	0,00	78,00	-479,72

Numero Romano: Padre: 3.10 Posizione: 6 (ID 10) Lettera: Segno: + Descrizione: Immobilizzazioni in corso ed acconti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.1.06.02.01.001	Software	+	200.099,72		57.207,94	125.738,21	131.569,45

Numero Romano: Padre: 3.11 Posizione: 9 (ID 11) Lettera: Segno: + Descrizione: Altre

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.1.99.01.01.001	Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	+	171.722,09		0,00	2.363,41	169.358,68
2.2.3.02.99.99.999	Fondo ammortamento di altri beni immateriali diversi	+		133.068,97	0,00	2.363,42	-135.432,39

Numero Romano: Padre: 3.13.14.15 Posizione: 1.1 (ID 15) Lettera: Segno: + Descrizione: Terreni

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.01.03.01.001	Terreni demaniali	+	964.261,86		99.408,46	0,00	1.063.670,32

Numero Romano: Padre: 3.13.14.16 Posizione: 1.2 (ID 16) Lettera: Segno: + Descrizione: Fabbricati

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.01.02.01.001	Altri beni immobili demaniali	+	2.827.008,63		68.560,83	113.769,84	2.781.799,62

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 3.13.14.17 Posizione: 1.3 (ID 17) Lettera: Segno: + Descrizione: Infrastrutture

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.01.01.01.001	Infrastrutture demaniali	+	9.237.204,44		453.097,37	245.087,52	9.445.214,29

Numero Romano: Padre: 3.13.14.18 Posizione: 1.9 (ID 18) Lettera: Segno: + Descrizione: Altri beni demaniali

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.01.99.01.001	Altri beni demaniali	+	1.269.220,88		67.978,73	49.158,99	1.288.040,62

Numero Romano: Padre: 3.13.19.20 Posizione: 2.1 (ID 20) Lettera: Segno: + Descrizione: Terreni

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.13.01.001	Terreni agricoli	+	329.518,59		0,00	0,00	329.518,59
1.2.2.02.13.02.001	Terreni edificabili	+		0,00	12.464,41	12.464,41	0,00

Numero Romano: Padre: 3.13.19.22 Posizione: 2.2 (ID 22) Lettera: Segno: + Descrizione: Fabbricati

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.09.01.001	Fabbricati ad uso abitativo	+	796.275,84		0,00	0,00	796.275,84
1.2.2.02.09.02.001	Fabbricati ad uso commerciale	+	1.383.999,01		0,00	0,00	1.383.999,01
1.2.2.02.09.03.001	Fabbricati ad uso scolastico	+	6.225.461,21		1.164.247,49	101.000,00	7.288.708,70
1.2.2.02.09.07.001	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	+	139.976,27		0,00	0,00	139.976,27
1.2.2.02.09.16.001	Impianti sportivi	+	13.165.406,60		0,00	0,00	13.165.406,60
1.2.2.02.09.99.999	Beni immobili n.a.c.	+	187.854,72		0,00	0,00	187.854,72
2.2.3.01.09.01.001	Fondo ammortamento di Fabbricati ad uso abitativo	+		332.168,82	0,00	23.551,90	-355.720,72
2.2.3.01.09.01.002	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso commerciale	+		179.330,65	0,00	11.137,47	-190.468,12
2.2.3.01.09.01.003	Fondi ammortamento di Fabbricati ad uso scolastico	+		3.326.752,61	0,00	212.315,43	-3.539.068,04
2.2.3.01.09.01.006	Fondi ammortamento di Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	+		72.423,29	0,00	4.199,29	-76.622,58
2.2.3.01.09.01.015	Fondi ammortamento di Impianti sportivi	+		2.430.403,22	0,00	397.163,08	-2.827.566,30
2.2.3.01.09.01.999	Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	+		605.862,71	0,00	0,00	-605.862,71

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 3.13.19.24 Posizione: 2.3 (ID 24) Lettera: Segno: + Descrizione: Impianti e macchinari

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.04.01.001	Macchinari	+	369.619,64		5.050,00	0,00	374.669,64
1.2.2.02.04.99.001	Impianti	+		0,00	36.699,86	36.699,86	0,00
2.2.3.01.04.01.001	Fondo ammortamento macchinari	+		279.487,51	0,00	15.941,47	-295.428,98

Numero Romano: Padre: 3.13.19.26 Posizione: 2.4 (ID 26) Lettera: Segno: + Descrizione: Attrezzature industriali e commerciali

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.05.02.001	Attrezzature sanitarie	+		0,00	1.396,90	0,00	1.396,90
1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.	+	183.292,05		97.426,01	26.175,10	254.542,96
2.2.3.01.05.01.999	Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	+		41.238,19	0,00	27.099,25	-68.337,44

Numero Romano: Padre: 3.13.19.27 Posizione: 2.5 (ID 27) Lettera: Segno: + Descrizione: Mezzi di trasporto

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	+		0,00	0,00	3.215,00	-3.215,00
1.2.2.02.01.99.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	+	205.184,41		6.283,00	14.718,00	196.749,41
2.2.3.01.01.01.999	Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	+		133.738,22	0,00	21.564,80	-155.303,02

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 3.13.19.28 Posizione: 2.6 (ID 28) Lettera: Segno: + Descrizione: Macchine per ufficio e hardware

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.06.01.001	Macchine per ufficio	+	20.430,98		0,00	0,00	20.430,98
1.2.2.02.07.01.001	Server	+	8.630,27		0,00	0,00	8.630,27
1.2.2.02.07.02.001	Postazioni di lavoro	+	17.381,83		706,38	0,00	18.088,21
1.2.2.02.07.05.001	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	+		0,00	5.660,80	0,00	5.660,80
1.2.2.02.07.99.999	Hardware n.a.c.	+	352.177,95		8.397,87	14.175,18	346.400,64
2.2.3.01.06.01.001	Fondo ammortamento macchine per ufficio	+		19.916,67	0,00	646,00	-20.562,67
2.2.3.01.07.01.001	Fondo ammortamento server	+		6.413,56	0,00	0,00	-6.413,56
2.2.3.01.07.01.002	Fondo ammortamento postazioni di lavoro	+		13.157,70	0,00	0,00	-13.157,70
2.2.3.01.07.01.999	Fondo ammortamento hardware n.a.c.	+		310.814,12	0,00	30.846,04	-341.660,16

Numero Romano: Padre: 3.13.19.29 Posizione: 2.7 (ID 29) Lettera: Segno: + Descrizione: Mobili e arredi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.03.01.001	Mobili e arredi per ufficio	+	427.924,19		0,00	0,00	427.924,19
1.2.2.02.03.02.001	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	+	76.087,41		0,00	0,00	76.087,41
1.2.2.02.03.99.001	Mobili e arredi n.a.c.	+	17.768,62		30.983,12	30.983,12	17.768,62
2.2.3.01.03.01.001	Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	+		415.797,51	0,00	2.917,55	-418.715,06
2.2.3.01.03.01.002	Fondo ammortamento mobili e arredi per alloggi e pertinenze	+		73.004,78	0,00	3,00	-73.007,78
2.2.3.01.03.01.999	Fondo ammortamento mobili e arredi n.a.c.	+		5.806,93	0,00	1.609,30	-7.416,23

Numero Romano: Padre: 3.13.19.32 Posizione: 2.99 (ID 32) Lettera: Segno: + Descrizione: Altri beni materiali

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.02.12.99.999	Altri beni materiali diversi	+	69.246,15		26.333,20	6.630,70	88.948,65
2.2.3.01.99.01.999	Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	+		68.014,74	0,00	1.231,41	-69.246,15

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 3.13.33 Posizione: 3 (ID 33) Lettera: Segno: + Descrizione: Immobilizzazioni in corso ed acconti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.2.04.01.01.001	Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali	+		4.128.749,29	259.097,39	1.995.677,99	-5.865.329,89
1.2.2.04.02.01.001	Immobilizzazioni materiali in costruzione	+	4.637.068,74		1.873.235,21	1.478,71	6.508.825,24

Numero Romano: Padre: 3.35.36.37 Posizione: (ID 37) Lettera: a Segno: + Descrizione: imprese controllate

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.2.3.01.07.01.001	Partecipazioni in imprese controllate non incluse in Amministrazioni pubbliche	+		0,00	110.912,75	110.912,75	0,00

Numero Romano: Padre: 3.35.36.38 Posizione: (ID 38) Lettera: b Segno: + Descrizione: imprese partecipate

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
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
1.2.3.01.08.01.001	Partecipazioni in imprese partecipate non incluse in Amministrazioni pubbliche	+	1.081.752,63		69.573,47	0,00	1.151.326,10

Numero Romano: I Padre: 48.49 Posizione: (ID 49) Lettera: Segno: + Descrizione: Rimanenze

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
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
1.3.1.04.01.01.001	Rimanenze di prodotti finiti	+	117.348,62		0,00	10.719,49	106.629,13

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 48.51.52.54 Posizione: (ID 54) Lettera: b Segno: + Descrizione: Altri crediti da tributi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.2.01.01.01.006	Crediti da riscossione Imposta municipale propria	+	624.907,04		2.679.962,81	2.519.869,21	785.000,64
1.3.2.01.01.01.008	Crediti da riscossione Imposta comunale sugli immobili (ICI)	+	58.172,44		0,00	58.172,44	0,00
1.3.2.01.01.01.016	Crediti da riscossione Addizionale comunale IRPEF	+	155.282,04		1.453.325,87	1.386.164,38	222.443,53
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
1.3.2.01.01.01.052	Crediti da riscossione Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	+	34.182,59		0,00	8.789,00	25.393,59
1.3.2.01.01.01.053	Crediti da riscossione Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	+	71.349,28		2.242,14	61.972,27	11.619,15
1.3.2.01.01.01.061	Crediti da riscossione Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	+	296.542,47		1.148.867,07	1.286.043,40	159.366,14
1.3.2.01.01.01.076	Crediti da riscossione Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	+	80.225,76		51.711,62	33.431,55	98.505,83
1.3.2.01.01.01.099	Crediti da riscossione Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	+		0,00	4.531,01	4.531,01	0,00
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

Numero Romano: Padre: 48.51.56.57 Posizione: (ID 57) Lettera: a Segno: + Descrizione: verso amministrazioni pubbliche

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.2.03.01.01.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministeri	+	136.000,60		306.042,52	359.907,99	82.135,13
1.3.2.03.01.01.002	Crediti per Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	+		0,00	12.636,55	12.636,55	0,00
1.3.2.03.01.01.003	Crediti per Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	+	12.478,08		0,00	12.478,08	0,00
1.3.2.03.01.02.001	Crediti per Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	+	31.650,00		93.114,61	101.563,65	23.200,96
1.3.2.03.01.02.002	Crediti per Trasferimenti correnti da Province	+		0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
1.3.2.04.01.01.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministeri	+	262.796,46		840.136,76	322.297,40	780.635,82
1.3.2.04.01.01.002	Crediti da Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	+	7.703,31		0,00	0,00	7.703,31
1.3.2.04.01.01.010	Crediti da Contributi agli investimenti da autorità amministrative indipendenti	+		0,00	679.884,69	679.884,69	0,00
1.3.2.04.01.02.001	Crediti da Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	+	130.969,20		143.225,00	168.158,20	106.036,00

Numero Romano: Padre: 48.51.56.60 Posizione: (ID 60) Lettera: d Segno: + Descrizione: verso altri soggetti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
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

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 48.51.56.61 Posizione: 3 (ID 61) Lettera: Segno: + Descrizione: Verso clienti ed utenti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.2.02.01.01.001	Crediti da proventi dalla vendita di beni	+	84.059,79		878.872,43	877.082,46	85.849,76
1.3.2.02.01.02.001	Crediti derivanti dalla vendita di servizi	+	13.550,43		485.682,77	556.059,01	-56.825,81
1.3.2.02.02.01.001	Crediti da fitti, noleggi e locazioni	+	52.326,50		89.224,65	64.340,87	77.210,28
1.3.2.02.03.01.001	Crediti da canoni, concessioni, diritti reali di godimento e servitù onerose	+	222.961,31		401.326,42	409.865,44	214.422,29
1.3.2.02.05.02.001	Crediti verso famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	+	582.232,72		766.879,61	708.582,74	640.529,59
1.3.2.02.06.01.001	Crediti da Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	+		0,00	3.215,00	3.215,00	0,00
1.3.2.02.07.01.002	Crediti da Cessione di Terreni edificabili	+		0,00	12.464,41	12.464,41	0,00
1.3.2.02.07.01.999	Crediti da Cessione di terreni n.a.c.	+	250,00		0,00	0,00	250,00
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
1.3.2.02.10.01.008	Crediti da Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate	+		0,00	110.912,75	110.912,75	0,00
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

Numero Romano: Padre: 48.51.62.64 Posizione: (ID 64) Lettera: b Segno: + Descrizione: per attività svolta per c/terzi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.2.01.01.05.001	Crediti da riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	+		3.683,27	0,00	33,35	-3.716,62
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
1.3.2.08.05.02.001	Crediti per acquisto di servizi per conto di terzi	+	4.211,42		20.866,02	23.540,02	1.537,42

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 48.51.62.65 Posizione: (ID 65) Lettera: c Segno: + Descrizione: altri

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.2.01.04.01.001	Crediti da riscossione Fondi perequativi dallo Stato	+	7.555,06		994.747,97	994.747,97	7.555,06
1.3.2.07.03.02.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	+	2,64		1,82	2,64	1,82
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	+	44.443,53		1.866,23	0,00	46.309,76
1.3.2.08.04.04.002	Crediti da Indennizzi di assicurazione su beni mobili	+	554,40		0,00	554,40	0,00
1.3.2.08.04.04.003	Crediti da Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	+		0,00	592,00	592,00	0,00
1.3.2.08.04.05.001	Crediti per rimborso del costo del personale comandato o assegnato ad altri Enti	+	67.498,02		109.435,49	65.131,12	111.802,39
1.3.2.08.04.06.001	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	+	18.426,48		28.041,79	40.727,41	5.740,86
1.3.2.08.04.06.002	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	+	5.174,80		75.351,66	77.929,69	2.596,77
1.3.2.08.04.06.004	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	+	943,30		4.362,58	4.562,71	743,17
1.3.2.08.04.06.005	Crediti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	+	2.865,56		0,00	2.865,56	0,00
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	+	5.304,61		15.331,92	12.941,53	7.695,00
1.3.2.08.04.08.001	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	+	69.762,01		64.000,00	328,00	133.434,01
1.3.2.08.04.10.001	Crediti da permessi di costruire	+	82.352,48		335.332,84	360.037,40	57.647,92
1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi	+	247.540,53		1.577.872,73	1.637.917,06	187.496,20

Numero Romano: Padre: 48.71.72.73 Posizione: (ID 73) Lettera: a Segno: + Descrizione: Istituto tesoriere

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.4.01.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere	+	6.305.362,95		12.262.168,59	12.447.755,80	6.119.775,74

Numero Romano: Padre: 48.71.72.75 Posizione: 2 (ID 75) Lettera: Segno: + Descrizione: Altri depositi bancari e postali

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.4.02.01.01.001	Depositi bancari	+	2.677,47		0,00	0,00	2.677,47
1.3.4.02.02.01.001	Depositi postali	+	121.571,48		0,00	41.229,80	80.341,68

COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023

Numero Romano: Padre: 48.71.72.76 Posizione: 3 (ID 76) Lettera: Segno: + Descrizione: Denaro e valori in cassa

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa	+		0,00	6.991,56	6.991,56	0,00

Numero Romano: Padre: 80.81 Posizione: 1 (ID 81) Lettera: Segno: + Descrizione: Ratei attivi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.4.1.01.01.01.001	Ratei attivi	+	6.386,97		315,41	0,00	6.702,38

Numero Romano: Padre: 80.82 Posizione: 2 (ID 82) Lettera: Segno: + Descrizione: Risconti attivi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
1.4.2.01.01.01.001	Risconti attivi	+	3.705,53		0,00	0,00	3.705,53

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

PASSIVO

Numero Romano: I Padre: 100.101 Posizione: (ID 101) Lettera: Segno: + Descrizione: Fondo di dotazione

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.1.02.01.01.001	Fondo di dotazione		2.932.405,29	0,00	0,00	-2.932.405,29

Numero Romano: Padre: 100.102.104 Posizione: (ID 105) Lettera: c Segno: + Descrizione: da permessi di costruire

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.2.03.01.01.001	Riserve da permessi di costruire		780.082,08	0,00	47.742,38	-827.824,46

Numero Romano: Padre: 100.102.105 Posizione: (ID 106) Lettera: d Segno: + Descrizione: riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.2.04.02.01.001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		14.563.141,75	0,00	323.257,64	-14.886.399,39

Numero Romano: Padre: 100.102.106 Posizione: (ID 107) Lettera: e Segno: + Descrizione: altre riserve indisponibili

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.2.04.03.01.001	Riserve indisponibili derivanti da partecipazioni senza valore di liquidazione		0,00	0,00	83.703,59	-83.703,59
2.1.2.04.99.99.999	Altre riserve indisponibili		136.816,46	0,00	0,00	-136.816,46

Numero Romano: III Padre: 100.103 Posizione: (ID 109) Lettera: Segno: + Descrizione: Risultato economico dell'esercizio

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.4.01.01.01.001	Risultato economico dell'esercizio		342.374,31	342.374,31	19.523,15	-19.523,15

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: IV Padre: 100.104 Posizione: (ID 110) Lettera: Segno: - Descrizione: Risultati economici di esercizi precedenti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.5.01.01.01.001	Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	+		1.744.853,56	0,00	342.374,31	-2.087.227,87

Numero Romano: V Padre: 100.105 Posizione: (ID 111) Lettera: Segno: - Descrizione: Riserve negative per beni indisponibili

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.1.6.01.01.01.001	Riserve negative per beni indisponibili	+	314.080,41		277.772,62	0,00	591.853,03

Numero Romano: Padre: 208.211 Posizione: (ID 211) Lettera: Segno: + Descrizione: Altri

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.2.9.01.01.01.001	Fondo rinnovi contrattuali	+		68.330,00	0,00	0,00	-68.330,00
2.2.9.99.99.99.999	Altri fondi	+		257.626,64	0,00	22.359,12	-279.985,76

Numero Romano: Padre: 415.416.418 Posizione: (ID 418) Lettera: b Segno: + Descrizione: v/ altre amministrazioni pubbliche

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.1.03.04.01.005	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti di regolazione dell'attività economica	+	11.359,77		3.276,39	0,00	14.636,16
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
2.4.1.03.04.01.999	Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	+		7.304.950,10	228.804,80	0,02	-7.076.145,32

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 415.416.420 Posizione: (ID 420) Lettera: d Segno: + Descrizione: verso altri finanziatori

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.1.04.03.02.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre imprese partecipate	+		0,00	7.433,98	0,00	7.433,98
2.4.1.04.03.03.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	+	773.038,06		252.440,34	228.804,80	796.673,60
2.4.1.04.03.04.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA	+		831.328,08	27.220,50	0,00	-804.107,58
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	34.131,59	34.131,59	0,00
2.4.1.04.08.01.001	Debiti per interessi passivi pagati ad altri soggetti su finanziamenti a medio / lungo termine	+		0,00	134.517,80	134.517,80	0,00
2.4.1.04.18.99.001	Debiti per altri interessi passivi pagati ad altri soggetti	+		0,00	137,25	137,25	0,00

Numero Romano: Padre: 415.416.421 Posizione: (ID 421) Lettera: Segno: + Descrizione: Debiti verso fornitori

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	+		2.034.022,68	7.555.383,10	7.048.999,32	-1.527.638,90
2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere	+		48.114,74	0,00	6.550,42	-54.665,16

Numero Romano: Padre: 415.423.425 Posizione: (ID 425) Lettera: b Segno: + Descrizione: altre amministrazioni pubbliche

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.3.02.01.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministeri	+		5.305,64	26.209,19	27.283,75	-6.380,20
2.4.3.02.01.01.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	+	39.497,00		54.600,00	53.600,00	40.497,00
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
2.4.3.02.01.02.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Province	+		12.782,30	0,00	0,00	-12.782,30
2.4.3.02.01.02.003	Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni	+		0,00	14.037,48	14.037,48	0,00
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	17.945,91	17.945,91	0,00
2.4.3.02.01.02.018	Debiti per Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	+		5.229,34	0,00	0,00	-5.229,34
2.4.3.02.01.02.999	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	+		43.661,95	1.560,00	8.335,40	-50.437,35
2.4.3.04.01.01.002	Debiti per Contributi agli investimenti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	+		0,00	0,00	3.477,00	-3.477,00
2.4.3.04.01.02.003	Debiti per Contributi agli investimenti a Comuni	+		240.673,20	240.673,20	0,00	0,00

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 415.423.426 Posizione: (ID 426) Lettera: c Segno: + Descrizione: imprese controllate

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.3.02.02.01.001	Debiti per Trasferimenti correnti a imprese controllate		195.340,20	0,00	0,00	-195.340,20

Numero Romano: Padre: 415.423.428 Posizione: (ID 428) Lettera: e Segno: + Descrizione: altri soggetti

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.3.02.99.02.999	Debiti per erogazione di altri assegni e sussidi assistenziali		24.362,97	50.462,97	50.767,52	-24.667,52
2.4.3.02.99.05.999	Debiti verso famiglie dovuti a titolo di trasferimenti n.a.c.		37.351,27	47.899,81	30.532,52	-19.983,98
2.4.3.02.99.06.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese		78.438,71	191.316,86	121.500,03	-8.621,88
2.4.3.02.99.07.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		30.770,38	202.423,31	203.852,88	-32.199,95
2.4.3.04.99.02.001	Debiti per Contributi agli investimenti a altre Imprese		0,00	0,00	101.133,30	-101.133,30
2.4.3.04.99.03.001	Debiti per Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private		0,00	22.061,86	22.061,86	0,00

Numero Romano: Padre: 415.429.430 Posizione: (ID 430) Lettera: a Segno: + Descrizione: tributari

Codice	Descrizione	Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.5.01.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		6.200,13	110.927,34	116.357,66	-11.630,45
2.4.5.01.02.01.001	Imposta di registro e di bollo		225,41	67,00	67,00	-225,41
2.4.5.01.06.01.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.763,00		7.930,00	7.930,00	5.763,00
2.4.5.01.09.01.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	70,23		1.209,33	1.209,33	70,23
2.4.5.01.99.01.001	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		274,00	502,20	228,20	0,00
2.4.5.05.01.01.001	Debiti per ritenuta del 4% sui contributi pubblici		0,00	4.489,41	4.489,41	0,00
2.4.5.05.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		0,00	293.939,78	293.939,78	0,00
2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		0,00	33.977,88	33.977,88	0,00
2.4.5.05.04.01.002	Debito per scissione IVA da pagare mensilmente		122.490,22	852.105,52	852.105,52	-122.490,22
2.4.5.06.01.01.001	IVA a debito		135.105,21	671,00	128.117,00	-262.551,21
2.4.5.06.03.01.001	Erario c/IVA	257.604,26		128.839,31	122.825,51	263.618,06

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 415.429.431 Posizione: (ID 431) Lettera: b Segno: + Descrizione: verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.6.01.01.01.001	Debiti per contributi obbligatori per il personale	+		14.909,81	356.940,36	373.979,89	-31.949,34
2.4.6.01.02.01.001	Debiti per contributi previdenza complementare	+		0,00	2.246,91	2.515,49	-268,58
2.4.6.02.01.01.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	+		372.754,84	0,00	97.562,76	-470.317,60
2.4.6.02.01.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	+	372.754,84		97.562,76	0,00	470.317,60

Numero Romano: Padre: 415.429.432 Posizione: (ID 432) Lettera: c Segno: + Descrizione: per attività svolta per c/terzi (2)

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.5.04.02.01.001	Debiti per Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi	+		101.965,95	0,00	0,00	-101.965,95

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 415.429.433 Posizione: (ID 433) Lettera: d Segno: + Descrizione: altri

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.4.7.01.01.01.001	Debiti per arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	+		7.118,78	6.416,55	0,00	-702,23
2.4.7.01.02.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo indeterminato	+	31.759,09		1.141.144,36	1.152.305,46	20.597,99
2.4.7.01.03.01.001	Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato	+		2.324,11	12.945,76	11.366,73	-745,08
2.4.7.01.04.01.001	Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato	+		64.972,78	154.822,73	209.741,76	-119.891,81
2.4.7.01.15.01.001	Indennità di missione e di trasferta	+		1.300,00	1.813,00	778,70	-265,70
2.4.7.01.99.99.999	Altri debiti verso il personale dipendente	+		152,16	0,00	0,00	-152,16
2.4.7.02.01.01.001	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione	+		2.800,00	119.527,24	119.527,24	-2.800,00
2.4.7.02.02.01.001	Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	+		500,00	882,20	1.800,00	-1.417,80
2.4.7.03.01.01.001	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	+		10.678,45	16.044,42	13.378,32	-8.012,35
2.4.7.03.02.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	+		49.618,77	127.624,92	119.672,71	-41.666,56
2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	+		3.245,05	15.571,42	15.449,67	-3.123,30
2.4.7.03.04.01.001	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	+		73.996,21	153.849,49	190.986,99	-111.133,71
2.4.7.04.03.01.001	Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	+		60.639,65	124.016,27	229.505,35	-166.128,73
2.4.7.04.07.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	+		10.111,38	14.266,79	19.821,03	-15.665,62
2.4.7.04.07.02.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	+		0,00	0,00	19.520,00	-19.520,00
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
2.4.7.04.13.01.001	Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	+		0,00	16.426,34	16.426,34	0,00
2.4.7.04.14.01.001	Oneri da contenzioso	+		0,00	1.823,90	2.022,90	-199,00
2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.	+	9.085,45		1.773.285,03	1.830.020,27	-47.649,79

Numero Romano: I Padre: 535.536 Posizione: (ID 536) Lettera: Segno: + Descrizione: Ratei passivi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.5.1.01.01.01.001	Ratei di debito su costi del personale	+		195.527,68	0,00	21.952,74	-217.480,42

**COMPOSIZIONE DEGLI IMPORTI
RELATIVI ALLO STATO PATRIMONIALE 2023**

Numero Romano: Padre: 535.538.539 Posizione: (ID 539) Lettera: a Segno: + Descrizione: da altre amministrazioni pubbliche

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.5.3.01.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	+		1.899.382,50	82.179,77	839.943,22	-2.657.145,95
2.5.3.01.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	+		35.153,08	1.054,59	0,00	-34.098,49
2.5.3.01.01.01.010	Contributi agli investimenti da autorità amministrative indipendenti	+		0,00	20.369,54	679.893,67	-659.524,13
2.5.3.01.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	+		19.154,21	574,63	0,00	-18.579,58
2.5.3.01.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	+		6.659.420,62	203.950,86	138.941,53	-6.594.411,29

Numero Romano: Padre: 535.538.540 Posizione: (ID 540) Lettera: b Segno: + Descrizione: da altri soggetti

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.5.3.01.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie	+		42.651,49	1.279,54	0,00	-41.371,95
2.5.3.01.03.99.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	+		87.901,14	2.673,03	0,00	-85.228,11
2.5.3.01.05.01.001	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea	+		13.690,09	410,70	0,00	-13.279,39

Numero Romano: Padre: 535.538.542 Posizione: (ID 542) Lettera: Segno: + Descrizione: Altri risconti passivi

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi	+		17.032,54	6.837,67	0,00	-10.194,87

Numero Romano: Padre: 745.746 Posizione: (ID 746) Lettera: Segno: + Descrizione: 1) Impegni su esercizi futuri

Codice	Descrizione		Saldo DARE	Saldo AVERE	Movimenti DARE	Movimenti AVERE	Saldo Finale
3.1.1.01.07.01.001	Impegni su esercizi futuri	+		1.500.939,26	0,00	11.442.612,22	-12.943.551,48