

Comune di Castelnuovo D.G. prot: 0015696 del 03-06-2024 classificazione: 6 - 8 fasc.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
B) IMMOBILIZZAZIONI				
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	4.000	BI4	BI4
avviamento			BI5	BI5
immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
altre			BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	-	4.000		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
Beni demaniali				
Terreni				
Fabbricati				
Infrastrutture				
Altri beni demaniali				
Altre immobilizzazioni materiali (3)				
Terreni	-	-	BII1	BII1
di cui in leasing finanziario				
Fabbricati				
di cui in leasing finanziario				
Impianti e macchinari	-	-	BII2	BII2
di cui in leasing finanziario	-	-		
Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
Mezzi di trasporto				
Macchine per ufficio e hardware				
Mobili e arredi				
Infrastrutture				
Diritti reali di godimento				
Altri beni materiali	15.870	25.275		
Immobilizzazioni in corso ed acconti			BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	15.870	25.275		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
Partecipazioni in	-	-	BIII1	BIII1
imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
imprese partecipate	-	-	BIII1b	BIII1b
altri soggetti	-	-		
Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
altre amministrazioni pubbliche	-	-		
imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
Altri titoli	-	-	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	15.870	29.275		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
<u>Rimanenze</u>	43.554	21.735	CI	CI



Totale	43.554	21.735		
Crediti (2)				
Crediti di natura tributaria	536.572	307.862		
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
Altri crediti da tributi	-	-		
Crediti da Fondi perequativi	-	-		
Crediti per trasferimenti e contributi verso amministrazioni pubbliche	-	-		
imprese controllate			CII3	CII2
imprese partecipate				CII3
verso altri soggetti				
Verso clienti ed utenti	5.890.571	5.730.818	CII1	CII1
Altri Crediti	7.535	7.086	CII5	CII5
verso l'erario	-	-		
per attività svolta per c/terzi				
altri	7.535	7.086		
Totale crediti	6.434.678	6.045.767		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
altri titoli			CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Conto di tesoreria				
Istituto tesoriere				
presso Banca d'Italia	3.973.408	4.271.304		CIV1a
Altri depositi bancari e postali	-	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
Denaro e valori in cassa	401	1.096	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
Totale disponibilità liquide	3.973.809	4.272.400		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.452.041	10.339.902		
D) RATEI E RISCONTI				
Ratei attivi	64.369	70.206	D	D
Risconti attivi	30.455	16.065	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI D)	94.824	86.271		
TOTALE DELL'ATTIVO	10.562.735	10.455.448		



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Fondo di dotazione		278.887	278.887	AI	AI
Riserve		2.115.515	10.532		
<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		2.115.515	10.532	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
<i>da capitale</i>		-	-	AII, AIII	AII, AIII
<i>da permessi di costruire</i>		-	-		
Risultato economico dell'esercizio		1.435.906	2.104.984	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		-	-		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi					
Patrimonio netto di pertinenza di terzi					
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.830.308	2.394.403		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
per trattamento di quiescenza		-	-	B1	B1
per imposte		-	-	B2	B2
altri		64.703	51.739	B3	B3
fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		64.703	51.739		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		367.339	367.393	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		367.339	367.393		
D) DEBITI (1)					
Debiti da finanziamento					
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere	-	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	-	-	D5	
	Debiti verso fornitori	3.428.061	3.788.151	D7	D6
	Acconti	-	-	D6	D5
-	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche				
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti				
	altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	202.269	1.088.605		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	18.153	28.690		
c	per attività svolta per c/terzi (2)				
d	altri	2.615.427	2.654.515		
TOTALE DEBITI (D)		6.263.910	7.559.961		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi				E	E
Risconti passivi		36.475	81.952	E	E
Contributi agli investimenti		-	-		
a	da altre amministrazioni pubbliche				
b	da altri soggetti				
Concessioni pluriennali		-	-		



Altri risconti passivi	-	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	36.475	81.952		
TOTALE DEL PASSIVO	10.562.735	10.455.448		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	-	-		
2) beni di terzi in uso	-	-		
3) beni dati in uso a terzi	-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-		



CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	-	-		
a	Proventi da trasferimenti correnti				A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	17.827.293	18.305.965	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	19.862	17.845		
b	Ricavi della vendita di beni	5.371.376	5.842.871		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	12.436.055	12.445.249		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	180.974	536.200	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		18.008.267	18.842.165		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	273.305	183.143	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	14.872.719	14.670.612	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	75.693	57.286	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	-	-		
a	Trasferimenti correnti				
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	904.916	949.487	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	39.774	34.229	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.000	4.000	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	5.774	5.229	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	30.000	25.000	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 21.819	9.979	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	43.562	29.979	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		16.188.150	15.934.716		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.820.117	2.907.449		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	155.906	23.917	C16	C16
Totale proventi finanziari		155.906	23.917		
<u>Oneri finanziari</u>					

21	Interessi ed altri oneri finanziari	80	20	C17	C17
a	Interessi passivi	6	6		
b	Altri oneri finanziari	14	14		
	Totale oneri finanziari	80	20		
	totale (C)	155.826	23.897		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	totale (D)	-	-		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	<u>Proventi straordinari</u>	-	-	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire				
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale				
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo				E20b
d	Plusvalenze patrimoniali				E20c
e	Altri proventi straordinari				
	totale proventi	-	-		
25	<u>Oneri straordinari</u>	-	-	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale				
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo				E21b
c	Minusvalenze patrimoniali				E21a
d	Altri oneri straordinari				E21d
	totale oneri	-	-		
	Totale (E) (E20-E21)	-	-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.975.943	2.931.346		
26	Imposte (*)	540.037	826.362	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.435.906	2.104.984	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		

