

# COMUNE DI CASTELMOLA

Esercizio 2022

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

|   | 2022                 | 2021                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE<br/>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>  |                      |                      |                            |                           |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   |                      |                      | 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<br>dell'ingegno  | 0,00                 | 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   | 76.800,00            | 96.000,00            | BI7                        | BI7                       |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>76.800,00</b>     | <b>96.000,00</b>     |                            |                           |
| <b>II Immobilizzazioni materiali (3)</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1 Beni demaniali  | 628.445,68           | 647.882,14           |                            |                           |
| 1.1 Terreni   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 1.2 Fabbricati  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 1.3 Infrastrutture  | 628.445,68           | 647.882,14           |                            |                           |
| 1.9 Altri beni demaniali  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| <b>III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>   | <b>4.478.048,96</b>  | <b>4.561.237,47</b>  |                            |                           |
| 2.1 Terreni   | 145.258,37           | 145.258,37           | BII1                       | BII1                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.2 Fabbricati  | 3.289.205,85         | 3.347.695,20         |                            |                           |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.3 Impianti e macchinari   | 145.816,54           | 153.491,09           | BII2                       | BII2                      |
| a di cui in leasing finanziario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali  | 19.606,48            | 19.530,70            | BII3                       | BII3                      |
| 2.5 Mezzi di trasporto  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware   | 37.351,45            | 49.801,93            |                            |                           |
| 2.7 Mobili e arredi   | 58.320,00            | 64.800,00            |                            |                           |
| 2.8 Infrastrutture  | 2.621,91             | 0,00                 |                            |                           |
| 2.99 Altri beni materiali   | 779.868,36           | 780.660,18           |                            |                           |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti  | 12.121.908,17        | 11.386.900,18        | BII5                       | BII5                      |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>  | <b>17.228.402,81</b> | <b>16.596.019,79</b> |                            |                           |
| <b>IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1 Partecipazioni in   | 2.608,57             | 2.608,57             | BIII1                      | BIII1                     |
| a imprese controllate   | 0,00                 | 0,00                 | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b imprese partecipate   | 2.608,57             | 2.608,57             | BIII1b                     | BIII1b                    |
| c altri soggetti  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 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                      |                           |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>  | <b>2.608,57</b>      | <b>2.608,57</b>      |                            |                           |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>  | <b>17.307.811,38</b> | <b>16.694.628,36</b> |                            |                           |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                      |                      |                            |                           |
| <b>I Rimanenze</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | CI                         | CI                        |
| <b>Totale rimanenze</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |                            |                           |
| <b>II Crediti (2)</b>   |                      |                      |                            |                           |
| 1 Crediti di natura tributaria  | 628.415,56           | 676.952,12           |                            |                           |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della<br>sanità                                       | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |

# COMUNE DI CASTELMOLA

Esercizio 2022

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

|  | 2022                 | 2021                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| b Altri crediti da tributi   | 580.811,74           | 669.527,42           |                            |                           |
| c Crediti da Fondi perequativi                                       | 47.603,82            | 7.424,70             |                            |                           |
| 2 Crediti per trasferimenti e contributi                             | 6.221.252,18         | 7.132.608,34         |                            |                           |
| a verso amministrazioni pubbliche                                    | 6.221.252,18         | 7.132.608,34         |                            |                           |
| b imprese controllate  | 0,00                 | 0,00                 | CII2                       | CII2                      |
| c imprese partecipate  | 0,00                 | 0,00                 | CII3                       | CII3                      |
| d verso altri soggetti   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 3 Verso clienti ed utenti  | 278.024,69           | 242.871,92           | CII1                       | CII1                      |
| 4 Altri Crediti  | 450.091,38           | 239.950,94           | CII5                       | CII5                      |
| a verso l'erario   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| b per attività svolta per c/terzi                                    | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| c altri  | 450.091,38           | 239.950,94           |                            |                           |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>7.577.783,81</b>  | <b>8.292.383,32</b>  |                            |                           |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>    |                      |                      |                            |                           |
| 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>          |                            |                           |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>                                      |                      |                      |                            |                           |
| 1 Conto di tesoreria   | 2.655.445,73         | 1.477.069,52         |                            |                           |
| a Istituto tesoriere   | 2.655.445,73         | 1.477.069,52         |                            | CIV1a                     |
| b presso Banca d'Italia  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2 Altri depositi bancari e postali                                   | 0,00                 | 0,00                 | 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         |                      |                      |                            |                           |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>                                  | <b>2.655.445,73</b>  | <b>1.477.069,52</b>  |                            |                           |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>10.233.229,54</b> | <b>9.769.452,84</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>27.541.040,92</b> | <b>26.464.081,20</b> |                            |                           |

(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 CASTELMOLA

Esercizio 2022

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

|  | 2022                 | 2021                 | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>DM 26/4/95 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                      |                      |                            |                           |
| I Fondo di dotazione   | 4.033.378,67         | 4.033.378,67         | AI                         | AI                        |
| II Riserve   | 4.102.100,71         | 4.102.100,71         |                            |                           |
| b da capitale  | 0,00                 | 0,00                 | AII, AIII                  | AII, AIII                 |
| c da permessi di costruire   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 4.102.100,71         | 4.102.100,71         |                            |                           |
| e altre riserve indisponibili  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| f altre riserve disponibili  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| III Risultato economico dell'esercizio   | 0,00                 | 0,00                 | AIX                        | AIX                       |
| IV Risultati economici di esercizi precedenti  | -577.968,70          | -1.113.865,30        | AVII                       |                           |
| V Riserve negative per beni indisponibili  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>   | <b>7.557.510,68</b>  | <b>7.021.614,08</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  | 428.226,59           | 428.226,59           | B3                         | B3                        |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>  | <b>428.226,59</b>    | <b>428.226,59</b>    |                            |                           |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>   | 0,00                 | 0,00                 | C                          | C                         |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |                            |                           |
| <b>D) DEBITI (1)</b>   |                      |                      |                            |                           |
| 1 Debiti da finanziamento  | 2.233.512,24         | 2.405.717,55         |                            |                           |
| a prestiti obbligazionari  | 0,00                 | 0,00                 | D1e D2                     | D1                        |
| b v/ altre amministrazioni pubbliche   | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| c verso banche e tesoriere   | 0,00                 | 0,00                 | D4                         | D3 e D4                   |
| d verso altri finanziatori   | 2.233.512,24         | 2.405.717,55         | D5                         |                           |
| 2 Debiti verso fornitori   | 6.729.648,73         | 6.785.870,84         | D7                         | D6                        |
| 3 Acconti  | 0,00                 | 0,00                 | D6                         | D5                        |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi  | 414.596,58           | 311.991,22           |                            |                           |
| <b>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</b>  |                      |                      |                            |                           |
| b altre amministrazioni pubbliche  | 204.294,48           | 158.934,74           |                            |                           |
| c imprese controllate  | 0,00                 | 0,00                 | D9                         | D8                        |
| d imprese partecipate  | 0,00                 | 0,00                 | D10                        | D9                        |
| e altri soggetti   | 210.302,10           | 153.056,48           |                            |                           |
| 5 Altri debiti   | 925.263,90           | 660.999,14           | D12,D13,D14                | D11,D12,D13               |
| a tributari  | 45.359,54            | 35.811,40            |                            |                           |
| b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale   | 89.834,30            | 72.529,14            |                            |                           |
| c per attività svolta per c/terzi (2)  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| d altri  | 790.070,06           | 552.658,60           |                            |                           |
| <b>TOTALE DEBITI ( D)</b>  | <b>10.303.021,45</b> | <b>10.164.578,75</b> |                            |                           |
| <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                      |                      |                      |                            |                           |
| I Ratei passivi  | 27.073,81            | 0,00                 | E                          | E                         |
| II Risconti passivi  | 9.225.208,39         | 8.849.661,78         | E                          | E                         |
| 1 Contributi agli investimenti   | 9.187.961,39         | 8.812.414,78         |                            |                           |
| a da altre amministrazioni pubbliche   | 9.187.961,39         | 8.812.414,78         |                            |                           |
| b da altri soggetti  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 2 Concessioni pluriennali  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 3 Altri risconti passivi   | 37.247,00            | 37.247,00            |                            |                           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>   | <b>9.252.282,20</b>  | <b>8.849.661,78</b>  |                            |                           |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>  | <b>27.541.040,92</b> | <b>26.464.081,20</b> |                            |                           |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>  |                      |                      |                            |                           |
| 1) Impegni su esercizi futuri  | 110.553,20           | 554.996,21           |                            |                           |
| 5) Beni di terzi in uso  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |
| 6) Beni dati in uso a terzi  | 0,00                 | 0,00                 |                            |                           |

# COMUNE DI CASTELMOLA

Esercizio 2022

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

|  | 2022              | 2021              | riferimento<br>art.2424 cc | riferimento<br>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              |                            |                           |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                     | <b>110.553,20</b> | <b>554.996,21</b> |                            |                           |

(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)

CASTELMOLA li, 31.12.2022

Il Segretario

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
RAG. D'AGOSTINO GIUSEPPA

Il Rappresentante Legale

Timbro  
dell'ente