

# Comune di Cesara

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2020)

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)                                                                                   |                                                           | 2020                | 2019                | riferimento<br>art.2424 CC | riferimento<br>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 | 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                    | 384.134,47          | 395.447,76          | BI6                        | BI6                       |
|                                                                                                               | 9 Altre                                                   | 0,00                | 0,00                | BI7                        | BI7                       |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                    |                                                           | <b>384.134,47</b>   | <b>395.447,76</b>   |                            |                           |
| <u>Immobilizzazioni materiali</u>                                                                             |                                                           |                     |                     |                            |                           |
| II 1                                                                                                          | Beni demaniali                                            | 403.345,38          | 319.872,38          |                            |                           |
| 1.1                                                                                                           | Terreni                                                   | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 1.2                                                                                                           | Fabbricati                                                | 130.346,23          | 65.184,26           |                            |                           |
| 1.3                                                                                                           | Infrastrutture                                            | 272.999,15          | 254.688,12          |                            |                           |
| 1.9                                                                                                           | Altri beni demaniali                                      | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| III 2                                                                                                         | Altre immobilizzazioni materiali                          | 2.158.112,40        | 2.035.125,36        |                            |                           |
| 2.1                                                                                                           | Terreni                                                   | 143.265,06          | 143.265,06          | BII1                       | BII1                      |
| a                                                                                                             | di cui in leasing finanziario                             | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.2                                                                                                           | Fabbricati                                                | 1.671.904,82        | 1.619.760,09        |                            |                           |
| a                                                                                                             | di cui in leasing finanziario                             | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.3                                                                                                           | Impianti e macchinari                                     | 0,00                | 0,00                | BII2                       | BII2                      |
| a                                                                                                             | di cui in leasing finanziario                             | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2.4                                                                                                           | Attrezzature industriali e commerciali                    | 7.403,55            | 4.283,62            | BII3                       | BII3                      |
| 2.5                                                                                                           | Mezzi di trasporto                                        | 13.668,33           | 0,00                |                            |                           |
| 2.6                                                                                                           | Macchine per ufficio e hardware                           | 8.102,52            | 1.372,42            |                            |                           |
| 2.7                                                                                                           | Mobili e arredi                                           | 176,28              | 205,66              |                            |                           |
| 2.8                                                                                                           | Infrastrutture                                            | 313.591,84          | 266.238,51          |                            |                           |
| 2.99                                                                                                          | Altri beni materiali                                      | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 3                                                                                                             | Immobilizzazioni in corso ed acconti                      | 0,00                | 49.642,57           | BII5                       | BII5                      |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                      |                                                           | <b>2.561.457,78</b> | <b>2.404.640,31</b> |                            |                           |
| <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>                                                                           |                                                           |                     |                     |                            |                           |
| IV                                                                                                            | 1 Partecipazioni in                                       | 0,00                | 0,00                | BIII1                      | BIII1                     |
| a                                                                                                             | imprese controllate                                       | 0,00                | 0,00                | BIII1a                     | BIII1a                    |
| b                                                                                                             | imprese partecipate                                       | 0,00                | 0,00                | 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>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                            |                           |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                            |                                                           | <b>2.945.592,25</b> | <b>2.800.088,07</b> |                            |                           |

## Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2020)

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) |                                                                      | 2020                | 2019                | referimento<br>art.2424 CC | referimento<br>DM 26/4/95 |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| I                           | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                          |                     |                     |                            |                           |
|                             | <u>Rimanenze</u>                                                     | 0,00                | 0,00                | CI                         | CI                        |
|                             | <b>Totale rimanenze</b>                                              | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| II                          | <u>Crediti</u>                                                       |                     |                     |                            |                           |
| 1                           | Crediti di natura tributaria                                         | 12.282,91           | 24.190,87           |                            |                           |
| a                           | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità           | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b                           | Altri crediti da tributi                                             | 12.282,91           | 24.190,87           |                            |                           |
| c                           | Crediti da Fondi perequativi                                         | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| 2                           | Crediti per trasferimenti e contributi                               | 96.211,17           | 100.674,22          |                            |                           |
| a                           | verso amministrazioni pubbliche                                      | 92.775,84           | 93.877,46           |                            |                           |
| b                           | imprese controllate                                                  | 0,00                | 0,00                | CII2                       | CII2                      |
| c                           | imprese partecipate                                                  | 3.435,33            | 2.496,76            | CII3                       | CII3                      |
| d                           | verso altri soggetti                                                 | 0,00                | 4.300,00            |                            |                           |
| 3                           | Verso clienti ed utenti                                              | 413,23              | 1.456,52            | CII1                       | CII1                      |
| 4                           | Altri Crediti                                                        | 112,40              | 3.670,54            | CII5                       | CII5                      |
| a                           | verso l'erario                                                       | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| b                           | per attività svolta per c/terzi                                      | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| c                           | altri                                                                | 112,40              | 3.670,54            |                            |                           |
|                             | <b>Totale crediti</b>                                                | 109.019,71          | 129.992,15          |                            |                           |
| 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> | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
| IV                          | <u>Disponibilità liquide</u>                                         |                     |                     |                            |                           |
| 1                           | Conto di tesoreria                                                   | 248.020,40          | 194.317,13          |                            |                           |
| a                           | Istituto tesoriere                                                   | 248.020,40          | 194.317,13          |                            | CIV1a                     |
| b                           | presso Banca d'Italia                                                | 0,00                | 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>                                  | 248.020,40          | 194.317,13          |                            |                           |
|                             | <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                  | <b>357.040,11</b>   | <b>324.309,28</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>3.302.632,36</b> | <b>3.124.397,35</b> |                            |                           |

# Comune di Cesara

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2020)

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)            |                                                                                                     | 2020                | 2019                | riferimento<br>art.2424 CC  | riferimento<br>DM 26/4/95   |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>              |                                                                                                     |                     |                     |                             |                             |
| I                                       | Fondo di dotazione                                                                                  | 201.760,69          | 201.760,69          | AI                          | AI                          |
| II                                      | Riserve                                                                                             | 2.249.600,61        | 2.212.520,21        |                             |                             |
| a                                       | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>                                                | 1.327,67            | 0,00                | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII | AIV, AV, AVI,<br>AVII, AVII |
| b                                       | <i>da capitale</i>                                                                                  | 862.878,69          | 880.228,95          | AII, AIII                   | AII, AIII                   |
| c                                       | <i>da permessi di costruire</i>                                                                     | 63.151,60           | 54.502,76           |                             |                             |
| d                                       | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 1.322.242,65        | 1.277.788,50        |                             |                             |
| e                                       | <i>altre riserve indisponibili</i>                                                                  | 0,00                | 0,00                |                             |                             |
| III                                     | Risultato economico dell'esercizio                                                                  | 186.010,06          | 28.431,56           | AIX                         | AIX                         |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>      |                                                                                                     | <b>2.637.371,36</b> | <b>2.442.712,46</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                                                                                               | 581,01              | 581,01              | B3                          | B3                          |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b> |                                                                                                     | <b>581,01</b>       | <b>581,01</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</b>                        |                                                                                                     |                     |                     |                             |                             |
| 1                                       | Debiti da finanziamento                                                                             | 388.007,92          | 435.322,42          |                             |                             |
| 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>                                                                     | 388.007,92          | 435.322,42          | D5                          |                             |
| 2                                       | Debiti verso fornitori                                                                              | 30.479,63           | 17.730,59           | D7                          | D6                          |
| 3                                       | Acconti                                                                                             | 0,00                | 0,00                | D6                          | D5                          |
| 4                                       | Debiti per trasferimenti e contributi                                                               | 47.159,27           | 49.364,21           |                             |                             |
| a                                       | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>                                             | 0,00                | 0,00                |                             |                             |
| b                                       | <i>altre amministrazioni pubbliche</i>                                                              | 44.659,27           | 45.449,01           |                             |                             |
| 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>                                                                               | 2.500,00            | 3.915,20            |                             |                             |
| 5                                       | Altri debiti                                                                                        | 195.857,35          | 174.306,90          | D12,D13,D14                 | D11,D12,D13                 |
| a                                       | <i>tributari</i>                                                                                    | 0,00                | 4.000,00            |                             |                             |
| b                                       | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>                                             | 3.500,00            | 7.000,00            |                             |                             |
| c                                       | <i>per attività svolta per c/terzi</i>                                                              | 0,00                | 0,00                |                             |                             |
| d                                       | <i>altri</i>                                                                                        | 192.357,35          | 163.306,90          |                             |                             |
| <b>TOTALE DEBITI (D)</b>                |                                                                                                     | <b>661.504,17</b>   | <b>676.724,12</b>   |                             |                             |

# Comune di Cesara

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2020)

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) |                                                           | 2020                | 2019                | referimento<br>art.2424 CC | referimento<br>DM 26/4/95 |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| I                            | <b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b> |                     |                     |                            |                           |
|                              | Ratei passivi                                             | 3.175,82            | 4.379,76            | E                          | E                         |
| II                           | Risconti passivi                                          | 0,00                | 0,00                | E                          | E                         |
|                              | 1 Contributi agli investimenti                            | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
|                              | a da altre amministrazioni pubbliche                      | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
|                              | b da altri soggetti                                       | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
|                              | 2 Concessioni pluriennali                                 | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
|                              | 3 Altri risconti passivi                                  | 0,00                | 0,00                |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>                        | <b>3.175,82</b>     | <b>4.379,76</b>     |                            |                           |
|                              | <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>                     | <b>3.302.632,36</b> | <b>3.124.397,35</b> |                            |                           |
|                              | <b>CONTI D'ORDINE</b>                                     |                     |                     |                            |                           |
|                              | 1) Impegni su esercizi futuri                             | 4.600,00            | 0,00                |                            |                           |
|                              | 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>4.600,00</b>     | <b>0,00</b>         |                            |                           |