

**COMUNE DI AULLA**  
**Esercizio 2023**  
**STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. 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>				
<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	32.212,73	36.961,35	BI2	BI2
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	488,00	976,00	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	68.864,06	78.614,24	BI6	BI6
9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>101.564,79</b>	<b>116.551,59</b>		
<b>II Immobilizzazioni materiali (3)</b>				
1 Beni demaniali	35.400.629,79	35.246.546,61		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>31.643.129,15</i>	<i>32.781.148,45</i>		
1.1 Terreni	3.760,00	3.880,00		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>3.760,00</i>	<i>3.880,00</i>		
1.2 Fabbricati	1.163.013,39	1.191.985,16		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>246.420,23</i>	<i>279.927,08</i>		
1.3 Infrastrutture	33.898.272,69	33.701.333,37		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>31.130.811,36</i>	<i>32.125.714,55</i>		
1.9 Altri beni demaniali	335.583,71	349.348,08		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>262.137,56</i>	<i>371.626,82</i>		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	22.417.649,63	21.406.872,94		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>15.531.091,58</i>	<i>15.861.090,28</i>		
2.1 Terreni	62.534,78	62.534,78	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	21.309.639,55	20.358.022,84		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>15.451.112,98</i>	<i>15.804.792,90</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	247.959,70	173.141,18	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	169.010,87	180.605,91	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	43.383,52	34.935,58		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	21.597,42	36.867,52		
2.7 Mobili e arredi	68.996,77	63.010,54		
2.8 Infrastrutture	133.035,27	137.302,06		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>39.532,94</i>	<i>40.800,47</i>		
2.99 Altri beni materiali	361.491,75	360.452,53		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>40.445,66</i>	<i>15.496,91</i>		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.331.883,53	3.681.765,53	BII5	BII5
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>60.150.162,95</b>	<b>60.335.185,08</b>		
<b>IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)</b>				
1 Partecipazioni in	479.464,82	469.258,11	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	479.464,82	469.258,11	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>479.464,82</b>	<b>469.258,11</b>		

**COMUNE DI AULLA**  
**Esercizio 2023**  
**STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

Pag. 2

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>60.731.192,56</b>	<b>60.920.994,78</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>II Crediti (2)</b>				
1 Crediti di natura tributaria	1.994.077,33	1.638.341,37		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	1.994.077,33	1.638.341,37		
c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	8.424.034,51	8.357.538,41		
a verso amministrazioni pubbliche	6.576.166,80	6.518.140,68		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	1.847.867,71	1.839.397,73		
3 Verso clienti ed utenti	742.057,33	655.387,10	CII1	CII1
4 Altri Crediti	778.645,04	713.378,78	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c altri	778.645,04	713.378,78		
<b>Totale crediti</b>	<b>11.938.814,21</b>	<b>11.364.645,66</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	198.607,28	1.445.520,84		
a Istituto tesoriere	198.607,28	1.445.520,84		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	72.458,65	40.072,78	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>271.065,93</b>	<b>1.485.593,62</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>12.209.880,14</b>	<b>12.850.239,28</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	1.724,08	1.925,55	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>1.724,08</b>	<b>1.925,55</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>72.942.796,78</b>	<b>73.773.159,61</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 AULLA**  
**Esercizio 2023**  
**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

Pag. 3

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II Riserve	47.174.365,35	40.202.945,40		
b da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	0,00	144.620,09		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	47.174.220,73	40.058.180,69		
e altre riserve indisponibili	144,62	144,62		
f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	15.964,08	-13.053,32	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	49.125,89	62.179,21	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	-22.737.612,41	-15.809.024,43		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>24.501.842,91</b>	<b>24.443.046,86</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	576.807,56	569.968,69	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>576.807,56</b>	<b>569.968,69</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	13.146.300,27	13.466.241,49		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	3.000,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	13.143.300,27	13.466.241,49	D5	
2 Debiti verso fornitori	1.609.913,64	2.134.595,74	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	1.303.296,84	1.240.911,69		
b altre amministrazioni pubbliche	1.192.455,67	996.302,32		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	110.841,17	244.609,37		
5 Altri debiti	788.672,71	1.027.209,57	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	215.246,90	202.529,27		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	127.848,02	141.619,14		
c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d altri	445.577,79	683.061,16		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>16.848.183,46</b>	<b>17.868.958,49</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I Ratei passivi	196.909,16	156.729,65	E	E
II Risconti passivi	30.819.053,69	30.734.455,92	E	E
1 Contributi agli investimenti	30.695.329,62	30.466.398,05		
a da altre amministrazioni pubbliche	30.639.232,18	30.419.634,83		
b da altri soggetti	56.097,44	46.763,22		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3 Altri risconti passivi	123.724,07	268.057,87		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>31.015.962,85</b>	<b>30.891.185,57</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>72.942.796,78</b>	<b>73.773.159,61</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
1) Impegni su esercizi futuri	2.868.998,49	2.839.787,24		
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		

**COMUNE DI AULLA**  
**Esercizio 2023**  
**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

Pag. 4

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento 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>2.868.998,49</b>	<b>2.839.787,24</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)

AULLA li, 31.12.2023

Il Segretario

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott.ssa Luciana Micheletti

Il Rappresentante Legale  
Avv. Prof. Roberto Valettini

Timbro  
dell'ente