

COMUNE DI GAVI
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMM. PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali			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 dell'ingegno	120.920,19	79.080,86	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	35.241,95	35.241,95	BI6	BI6
9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	156.162,14	114.322,81		
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	11.529.999,58	11.489.690,32		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>11.071.306,17</i>	<i>9.370.848,91</i>		
1.1 Terreni	0,00	0,00		
1.2 Fabbricati	190.125,58	197.084,37		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>146.675,58</i>	<i>151.984,37</i>		
1.3 Infrastrutture	11.335.189,20	11.285.578,75		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>10.919.945,79</i>	<i>9.211.837,34</i>		
1.9 Altri beni demaniali	4.684,80	7.027,20		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>4.684,80</i>	<i>7.027,20</i>		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	9.149.784,58	8.787.776,98		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>7.175.250,20</i>	<i>6.786.179,94</i>		
2.1 Terreni	115.104,17	115.104,17	BI11	BI11
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>109.172,69</i>	<i>39.068,52</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	7.345.803,22	7.273.817,37		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>5.992.189,72</i>	<i>6.140.371,63</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	223.279,79	227.220,30	BI12	BI12
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>96.711,36</i>	<i>98.568,58</i>		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	176.640,79	91.996,86	BI13	BI13
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>4.963,65</i>	<i>0,00</i>		
2.5 Mezzi di trasporto	72.653,79	89.825,92		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	14.794,86	23.641,13		
2.7 Mobili e arredi	27.695,88	10.398,51		
2.8 Infrastrutture	46.206,95	48.000,78		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>46.206,95</i>	<i>43.016,78</i>		
2.99 Altri beni materiali	1.127.605,13	907.771,94		
<i>di cui patrimonio indisponibile</i>	<i>926.005,83</i>	<i>465.154,43</i>		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.867.708,13	1.575.807,86	BI15	BI15
Totale immobilizzazioni materiali	23.547.492,29	21.853.275,16		
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1 Partecipazioni in	284.764,64	280.054,81	BI111	BI111
a imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b imprese partecipate	284.764,64	280.054,81	BI111b	BI111b
c altri soggetti	0,00	0,00		
2 Crediti verso	0,00	0,00	BI112	BI112
a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b

COMUNE DI GAVI
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2023	2022	<i>referimento art.2424 cc</i>	<i>referimento DM 26/4/95</i>
d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie	284.764,64	280.054,81		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	23.988.419,07	22.247.652,78		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze	0,00	0,00		
II Crediti (2)				
1 Crediti di natura tributaria	437.175,83	225.948,73		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	427.220,43	220.571,80		
c Crediti da Fondi perequativi	9.955,40	5.376,93		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	1.396.317,42	972.091,78		
a verso amministrazioni pubbliche	1.323.297,98	892.318,74		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	73.019,44	79.773,04		
3 Verso clienti ed utenti	78.858,94	252.637,44	CII1	CII1
4 Altri Crediti	261.312,70	174.566,79	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	0,00		
b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c altri	261.312,70	174.566,79		
Totale crediti	2.173.664,89	1.625.244,74		
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1 Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV Disponibilità liquide				
1 Conto di tesoreria	1.573.612,09	2.149.910,78		
a Istituto tesoriere	1.573.612,09	2.149.910,78		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	428.141,10	289.771,96	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				
Totale disponibilità liquide	2.001.753,19	2.439.682,74		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.175.418,08	4.064.927,48		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2 Risconti attivi	30,00	30,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	30,00	30,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	28.163.867,15	26.312.610,26		

(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 GAVI
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II Riserve	17.762.147,51	17.629.220,44		
b da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	233.165,98	100.238,91		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	17.528.981,53	17.528.981,53		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	637.402,90	43.198,06	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	148.090,70	104.892,64	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	-10.371.585,06	-10.371.585,06		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	8.176.056,05	7.405.726,08		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2 Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3 Altri	127.257,46	253.662,72	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	127.257,46	253.662,72		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00		
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento	3.546.674,05	3.550.946,80		
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	3.546.674,05	3.550.946,80	D5	
2 Debiti verso fornitori	1.520.602,66	1.345.556,99	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	101.765,70	248.405,46		
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b altre amministrazioni pubbliche	43.829,61	27.937,83		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	57.936,09	220.467,63		
5 Altri debiti	239.082,20	207.706,73	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	37.497,49	40.489,60		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.229,54	2.447,66		
c per attività svolta per c/terzi (2)	1.178,91	5.723,22		
d altri	197.176,26	159.046,25		
TOTALE DEBITI (D)	5.408.124,61	5.352.615,98		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II Risconti passivi	14.452.429,03	13.300.605,48	E	E
1 Contributi agli investimenti	14.452.429,03	13.300.605,48		
a da altre amministrazioni pubbliche	14.326.621,81	13.171.470,61		
b da altri soggetti	125.807,22	129.134,87		
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	14.452.429,03	13.300.605,48		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	28.163.867,15	26.312.610,26		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	836.104,43	948.014,13		

COMUNE DI GAVI
Esercizio 2023
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
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		
TOTALE CONTI D'ORDINE	836.104,43	948.014,13		

(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)

GAVI li, 31.12.2023

Il Segretario
dott. Stefano Valerii

Il Responsabile del Servizio Finanziario
rag. Franco Sala

Il Rappresentante Legale
dott. Carlo Massa

Timbro
dell'ente