

# COMUNE DI SORRENTO

**Esercizio 2023**

ATTIVITA GENERALE 118

## **CONTO ECONOMICO - STATO PATRIMONIALE ATTIVO/PASSIVO**

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>				
1	Proventi da tributi	25.183.450,47	23.469.279,03		
2	Proventi da fondi perequativi	6.688,02	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.792.982,05	6.208.361,66		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.220.649,38	3.851.912,77		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	572.332,67	590.982,91		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	1.765.465,98		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.800.824,60	4.712.066,72	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.081.701,78	1.561.264,88		
b	Ricavi della vendita di beni	184.449,90	119.571,21		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.534.672,92	3.031.230,63		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.416.751,00	1.350.994,11	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>36.200.696,14</b>	<b>35.740.701,52</b>		
	<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	607.317,67	526.111,60	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	18.503.832,30	17.508.919,56	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	372.350,23	452.388,75	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.051.995,79	2.093.352,86		
a	Trasferimenti correnti	1.998.302,79	2.051.442,86		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	53.693,00	41.910,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	5.710.270,70	6.271.575,15	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.279.247,64	3.073.508,83	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	11.119,20	638,48	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.997.709,41	1.966.082,52	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
d	Svalutazione dei crediti	1.270.419,03	1.106.787,83	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.479.730,55	1.262.920,86	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	990.659,54	712.877,71	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>32.995.404,42</b>	<b>31.901.655,32</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>3.205.291,72</b>	<b>3.839.046,20</b>		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da societa' controllate	0,00	0,00		
b	da societa' partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	54.245,58	5,88	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>54.245,58</b>	<b>5,88</b>		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	471.513,09	448.319,23	C17	C17
a	Interessi passivi	471.513,09	448.319,23		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>471.513,09</b>	<b>448.319,23</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-417.267,51</b>	<b>-448.313,35</b>		
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>					
24	Proventi straordinari	1.415.516,10	1.779.691,46	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.415.516,10	1.779.691,46		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>1.415.516,10</b>	<b>1.779.691,46</b>		
25	Oneri straordinari	1.875.462,79	1.395.148,29	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.857.662,80	1.377.348,29		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	17.799,99	17.800,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>1.875.462,79</b>	<b>1.395.148,29</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-459.946,69</b>	<b>384.543,17</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.328.077,52</b>	<b>3.775.276,02</b>		
26	Imposte (*)	396.139,17	375.378,87	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.931.938,35</b>	<b>3.399.897,15</b>	E23	E23

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento 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>	0,00	0,00		
	<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 pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.043,15	2.553,94	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	42.433,63	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	44.476,78	2.553,94		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	36.688.318,01	35.938.937,27		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	419.879,70	428.448,67		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	36.268.438,31	35.510.488,60		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	42.969.140,02	42.800.548,77		
	2.1 Terreni	3.379.882,55	3.379.882,55	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	38.597.618,47	38.523.573,66		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	154.935,49	56.113,88	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	191.013,56	201.066,91	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	53.480,22	19.550,28		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	40.459,91	50.574,89		

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	123.806,65	117.562,95		
2.8	Infrastrutture	377.525,35	389.201,39		
2.99	Altri beni materiali	50.417,82	63.022,26		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.420.771,27	5.297.179,38	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>88.078.229,30</b>	<b>84.036.665,42</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	2.907.402,05	2.907.402,05	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	59.997,79	59.997,79	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	16.790,51	16.790,51	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	2.830.613,75	2.830.613,75		
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>2.907.402,05</b>	<b>2.907.402,05</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>91.030.108,13</b>	<b>86.946.621,41</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	6.290.409,09	5.650.075,83		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	6.290.409,09	5.650.075,83		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	7.276.063,56	6.015.045,92		
a	verso amministrazioni pubbliche	6.694.486,30	5.475.472,62		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	581.577,26	539.573,30		
3	Verso clienti ed utenti	1.714.163,29	1.750.199,99	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.970.771,69	1.977.234,22	CII5	CII5
a	verso l'erario	135.671,00	190.032,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	92.051,59	92.051,59		
c	altri	2.743.049,10	1.695.150,63		
	<b>Totale crediti</b>	<b>18.251.407,63</b>	<b>15.392.555,96</b>		
III	<u>Attivita' 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 attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>Disponibilita' liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	30.336.188,84	28.501.467,86		
a	Istituto tesoriere	30.336.188,84	28.501.467,86		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 disponibilita' liquide</b>	<b>30.336.188,84</b>	<b>28.501.467,86</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>48.587.596,47</b>	<b>43.894.023,82</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>139.617.704,60</b>	<b>130.840.645,23</b>		

Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		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	68.192.683,38	64.890.114,97		
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	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	68.192.683,38	64.890.114,97		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.931.938,35	3.399.897,15	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	3.399.897,15	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>73.524.518,88</b>	<b>68.290.012,12</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	3.544.976,63	2.065.246,08	B3	B3
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>3.544.976,63</b>	<b>2.065.246,08</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	13.925.218,10	17.617.829,26		
a	prestiti obbligazionari	1.354.829,56	1.388.552,76	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	12.570.388,54	16.229.276,50	D5	
2	Debiti verso fornitori	11.300.230,73	8.226.939,55	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	716.043,51	746.776,16		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		



Esercizio 2023

ATTIVITA GENERALE 118

COMUNE DI SORRENTO

24/04/2024

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	altre amministrazioni pubbliche	369.701,63	253.560,84		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	346.341,88	493.215,32		
5	Altri debiti	9.480.674,03	7.655.356,87	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.157.635,46	2.398.584,40		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	298.397,50	359.959,95		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	7.024.641,07	4.896.812,52		
	<b>TOTALE DEBITI ( D )</b>	<b>35.422.166,37</b>	<b>34.246.901,84</b>		
	<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>				
I	Ratei passivi	1.202.789,80	1.245.792,28	E	E
II	Risconti passivi	25.923.252,92	24.992.692,91	E	E
1	Contributi agli investimenti	25.923.252,92	24.992.692,91		
a	da altre amministrazioni pubbliche	25.923.252,92	24.992.692,91		
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>27.126.042,72</b>	<b>26.238.485,19</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>139.617.704,60</b>	<b>130.840.645,23</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	7.476.607,46	8.496.376,93		
	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>7.476.607,46</b>	<b>8.496.376,93</b>		