

ALLEGATO 91



ENTE: COMUNE DI POTENZA

PROVINCIA: PROVINCIA DI POTENZA

CONTO ECONOMICO E CONTO DEL PATRIMONIO

ESERCIZIO 2022

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Allegato n.10 - Conto Economico

Allegato n.10 - Stato Patrimoniale Attivo

Allegato n.10 - Stato Patrimoniale Passivo

Allegato h - Costi per Missione

Procedura realizzata da
Publisy S.p.A.
C.da Santa Loja - Tito (PZ)



ORIGINALE
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana

7



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		ANNO 2022	ANNO 2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	20.164.157,00	20.031.000,00
2	Proventi da fondi peregrativi	11.239.498,10	11.236.925,07
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	Proventi da trasferimenti correnti	24.282.669,13	17.818.764,17
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.218.905,99	2.023.471,93
b	Ricavi della vendita di beni	7.812,66	8.757,71
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.370.079,01	1.251.780,52
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	10.487.250,45	9.479.107,63
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		69.820.372,34	61.849.807,03
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	606.975,83	830.259,89
10	Prestazioni di servizi	31.364.120,95	24.564.805,97
11	Utilizzo beni di terzi	103.471,07	54.690,92
12	Trasferimenti e contributi		
a	Trasferimenti correnti	3.083.402,84	5.868.427,69
c	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
b	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00
13	Personale	14.053.339,65	13.964.166,97
14	Ammortamenti e svalutazioni		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	13.867,90	6.244,48
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	9.509.124,60	8.191.238,27
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	3.605.305,17	5.613.674,36
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17	Altri accantonamenti	1.159.128,05	3.048.197,73
18	Oneri diversi di gestione	2.472.075,33	4.190.782,50

ORIGINALE

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		ANNO 2022	ANNO 2021
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		65.970.811,39	66.332.488,78
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		3.849.560,95	-4.482.681,75
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a	da società controllate	0,00	0,00
b	da società partecipate	0,00	0,00
c	da altri soggetti	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	8,19	85,26
	Totale proventi finanziari	8,19	85,26
Oneri finanziari			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi	3.410.907,50	3.943.455,48
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
	Totale oneri finanziari	3.410.907,50	3.943.455,48
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-3.410.899,31	-3.943.370,22
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	0,00	318.661,11
23	Svalutazioni	118.481,61	0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-118.481,61	318.661,11
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari			
24	Proventi da permessi di costruire	2.452.880,20	739.983,52
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopraavvenienze attive e insussistenze del passivo	410.520,85	9.502.194,49
c	Plusvalenze patrimoniali	410.898,39	52.051,71
d	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
e			
	Totale proventi straordinari	3.274.299,44	10.294.229,72
Oneri straordinari			
25	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
a	Sopraavvenienze passive e insussistenze dell'attivo	661.358,36	10.290.716,52
b			

6



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		ANNO 2022	ANNO 2021
c d	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
	Altri oneri straordinari	343.970,05	0,00
	Totale oneri straordinari	1.005.328,41	10.290.716,52
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	2.268.971,03	3.513,20
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.589.151,06	-8.103.877,66
26	Imposte (*)	892.336,25	892.831,18
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.696.814,81	-8.996.708,84

POTENZA, li

Timbro
dell'enteIL V. SEGRETARIO GENERALE
Dot. Claudio Antonio MARRAIl Segretario
Dot.ssa MARIA GRAZIA FONTANA

Il Rappresentante Legale

MARIO GUARENTE

Il Responsabile del Servizio Finanziario

dot. VITO DI LASCIO



ORIGINALE

IL SEGRETARIO GENERALE

Dot.ssa Maria Grazia Fontana



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
A) CREDITI vs LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00
E) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
I	Immobilizzazioni immateriali		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	670.380,75	303.077,64
	Totale immobilizzazioni immateriali	670.380,75	303.077,64
II	Immobilizzazioni materiali (3)		
I	Beni demaniali		
1.1	Terreni	1.419.645,25	1.419.645,25
1.2	Fabbricati	8.046.830,81	8.265.770,82
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	78.014.026,96	76.186.721,91
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
2	Terreni	15.512.787,87	15.512.787,87
2.1	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.1.a	Fabbricati	213.159.219,85	217.237.185,60
2.2	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2.a	Impianti e macchinari	1.609.969,98	1.227.373,24
2.3	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3.a	Attrezzature industriali e commerciali	709.833,36	711.269,41
2.4	Mezzi di trasporto	5.956.773,18	5.095.399,43
2.5	Macchine per ufficio e hardware	82.366,77	109.822,36
2.6	Mobili e arredi	524.651,85	264.504,56
2.7	Infrastrutture	185.580,12	185.580,12
2.8	Altri beni materiali	116.973,28	116.973,28
2.99	Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.845.624,86	13.563.107,81
3	Totale immobilizzazioni materiali	341.184.284,14	339.896.141,66



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (I)		
1	Partecipazioni in		
a	imprese controllate	3.930.204,00	3.926.014,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	1.272.829,19	1.395.500,80
2	Crediti verso		
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie		5.203.033,19	5.321.514,80
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		347.057.698,08	345.520.734,10
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze	7.714,00	7.714,00
Totale rimanenze		7.714,00	7.714,00
II	Crediti (2)		
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	6.826.440,72	7.525.966,05
c	Crediti da Fondi perequativi	85.078,63	358.461,30
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche	19.294.576,52	13.732.605,19
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	211.739,36	202.008,58
3	Verso clienti ed utenti	2.970.892,02	3.918.945,99
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario	0,00	0,00
b	per attività svolta per c/terzi	349.193,31	369.407,10
c	altri	7.343.132,65	7.726.710,70
Totale crediti		37.081.053,21	33.834.104,91



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
	Partecipazioni	0,00	0,00
	Altri titoli	0,00	0,00
IV	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
IV	Disponibilità liquide		
	Conto di tesoreria		
	Istituto tesoriere	0,00	0,00
	presso Banca d'Italia	20.648.715,04	5.946.588,90
	Altri depositi bancari e postali	876.031,32	876.031,32
	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		58.613.513,57	40.664.439,13
D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)		405.671.211,65	386.185.173,23



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00
II	Riserve		
b	da capitale	0,00	0,00
c	da permessi di costruire	43.554.558,92	43.464.638,81
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per	87.480.503,02	85.872.137,98
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	1.696.814,81	-8.996.708,84
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-14.866.748,20	-4.261.674,32
V	Riserve negative per beni indisponibili	-8.148.806,52	-8.148.806,52
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		109.716.322,03	107.929.587,11
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	5.290.798,51	4.131.670,46
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		5.290.798,51	4.131.670,46
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00
D) DEBITI (1)			
I	Debiti da finanziamento		
2	prestiti obbligazionari	16.373.487,33	21.428.341,11
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	21.740.137,21	23.056.726,21
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d	verso altri finanziatori	93.545.792,28	96.603.931,26
2	Debiti verso fornitori	34.873.071,20	21.579.776,43
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	484.872,58	606.759,92
c	imprese controllate	1.059.786,64	1.059.786,64
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	3.753.718,10	2.689.438,67

ORIGINALMENTE
Dot. SSA Paola Guzzia Fontana



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
5	Altri debiti		
a	tributari	1.002.906,36	1.147.498,49
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	259.770,65	226.236,96
c	per attività svolta per terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	8.470.566,60	8.576.802,97
	TOTALE DEBITI (D)	181.564.108,95	177.075.298,66
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	0,00	0,00
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
a	da altre amministrazioni pubbliche	109.099.982,16	97.048.617,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	109.099.982,16	97.048.617,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	405.671.211,65	386.185.173,23
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni finanziari per costi anno futuro	16.897.468,71	14.942.212,82
	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
	TOTALE CONTI D'ORDINE	16.897.468,71	14.942.212,82

POTENZA, lì



Dott.ssa MARIA GRAZIA FONTANA

Il Segretario



L.V. SEGRETARIO GENERALE
Dot. Carlo Antonio MARIRO

Il Rappresentante Legale

MARIO GUARENTE

Il Responsabile del Servizio Finanziario

dot. VITO DI LASCIO



ORIGINALE

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Maria Grazia Fontana



MISSIONI	ONERI FINANZIARI		RETTECHE DI VALORE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI					IMPOSTE		TOTALE COSTI DI PER MISSIONE
	Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari			Totale Oneri straordinari	Imposte			
					Superavvenienze passivo e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale		Altri oneri straordinari	Imposte	Totale Imposte	
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.595.229,91	2.595.229,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.970,05	343.970,05	0,00	0,00	18.827.870,61
MISSIONE 02 - Giustizia	68.758,43	68.758,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.758,43
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.462.162,76
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	155.152,11	155.152,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.835.862,01
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997.484,22
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	89.642,39	89.642,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.435.036,07
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.990,93
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.768,72	8.768,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.752,46
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	140.808,69	140.808,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.628.639,40
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	340.963,84	340.963,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.760.245,30
MISSIONE 11 - Soccorso Civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.140,68
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	11.583,41	11.583,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.514.298,73
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.726,77
MISSIONE 15 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.139.128,05
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ORIGINALE
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana



PATRIMONIO ATTIVO	386.185.173,23	405.671.211,65
PATRIMONIO PASSIVO	386.185.173,23	405.671.211,65

Risultato Conto Economico	1.696.814,81	
da Riserve	89.920,11	Somma 109.716.322,03
Patrimonio Netto Iniziale	107.929.587,11	
Patrimonio Netto Finale	109.716.322,03	OK

Esistono Accertamenti eliminati al titolo IV Tipologia 400 1.309,16

[Handwritten signature]



DETTAGLIO CREDITI			ANNO 2022
A	C.II.Crediti	(+)	37.081.053,21
B	Svalutazione dei crediti (riduzione dei crediti)	(+)	
C	B.IV.2 Crediti verso	(+)	0,00
D	C.IV.2. Altri depositi bancari e postali	(+)	876.031,32
E	C.II.b.1.Credito iva	(-)	0,00
TOTALE Crediti			37.957.084,53
RESIDUI ATTIVI da Rendiconto			76.871.511,90
Differenza			38.914.427,37

DETTAGLIO DEBITI			ANNO 2022
A	D) DEBITI	(+)	181.564.108,95
B	D.1.a.prestiti obbligazionari	(-)	16.373.487,33
C	D.1.b. v/altra amministrazioni pubbliche	(-)	21.740.137,21
D	D.1.c.verso banche e tesoriere	(-)	0,00
E	D.1.d.verso altri finanziatori	(-)	93.545.792,28
F	D.5.a.1.Debito Iva	(+)	2.104,23
G	Residui Titolo IV Rimborso prestiti	(+)	0,00
H	Residui Macroaggregato 107 Interessi passivi debiti di finanziamento		0,00
I	Residui Titolo V Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		0,00
TOTALE Debiti			49.906.796,36
RESIDUI PASSIVI da Rendiconto			49.904.692,13
Differenza			-2.104,23

ORIGINALE
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Grazia Fontana

f

