

Piano dei Conti EP - Stato Patrimoniale Passivo

COMUNE DI SPOLETO

Esercizio: 2021

P.d.C	Descrizione	Raccordo	Iniziale	Var. Fin. (+)	Var. Fin. (-)	Var. Altre C. (+)	Var. Altre C. (-)	Finale
2.1.1.02.01.01.001	Fondo di dotazione	P-A-I---	29.182.128,07	0,00	0,00	0,00	0,00	29.182.128,07
2.1.2.02.01.01.001	Riserve da rivalutazione	P-A-II---b	34.459.494,01	0,00	0,00	0,00	-34.459.494,01	0,00
2.1.2.03.01.01.001	Riserve da permessi di costruire	P-A-II---c	19.314.831,32	0,00	0,00	100.631,73	0,00	19.415.463,05
2.1.2.04.02.01.001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	P-A-II---d	36.961.634,33	0,00	0,00	141.343.555,85	0,00	178.305.190,18
2.1.2.04.99.01.001	Altre riserve distintamente indicate n.a.c.	P-A-II---f	31.737.930,54	0,00	0,00	0,00	-31.737.930,54	0,00
2.1.4.01.01.01.001	Risultato economico dell'esercizio	P-A-III---	3.864.833,50	0,00	0,00	9.269.585,52	0,00	13.134.419,02
2.1.5.01.01.01.001	Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	P-A-IV---	-2.052.930,50	0,00	0,00	2.052.930,50	0,00	0,00
2.1.6.01.01.01.001	Riserve negative per beni indisponibili	P-A-V---	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.679.341,23	-68.679.341,23
2.2.9.99.01.01.001	Fondo perdite società partecipate	P-B--3--	278.394,18	0,00	0,00	0,00	0,00	278.394,18
2.2.9.99.99.99.999	Altri fondi	P-B--3--	12.412.110,90	0,00	0,00	0,00	9.807.504,73	2.604.606,17
2.4.1.03.06.01.999	Debiti per Interessi passivi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	P-D--1--b	0,00	1.618,18	1.618,18	0,00	0,00	0,00
2.4.1.04.03.03.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	P-D--1--d	9.547.243,61	0,00	1.435.159,55	959,03	326.480,33	7.786.562,76
2.4.1.04.03.04.001	Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA	P-D--1--d	29.249.734,22	0,00	476.333,13	326.480,33	0,00	29.099.881,42
2.4.1.04.07.03.001	Debiti per interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine pagati a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	P-D--1--d	0,00	286.332,39	286.332,39	0,00	0,00	0,00
2.4.1.04.07.99.001	Debiti per interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine pagati ad altre imprese	P-D--1--d	0,00	72.246,23	72.246,23	0,00	0,00	0,00
2.4.1.04.08.01.001	Debiti per interessi passivi pagati ad altri soggetti su finanziamenti a medio / lungo termine	P-D--1--d	0,00	801.629,85	801.629,85	0,00	0,00	0,00
2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	P-D--2--	15.974.999,97	22.127.086,23	23.201.584,62	0,00	0,00	14.900.501,58
2.4.3.02.01.02.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	P-D--4--b	21.344,20	9.585,26	30.929,46	0,00	0,00	0,00
2.4.3.02.01.02.002	Debiti per Trasferimenti correnti a Province	P-D--4--b	25.617,18	55.000,00	46.072,83	0,00	0,00	34.544,35
2.4.3.02.01.02.003	Debiti per Trasferimenti correnti a Comuni	P-D--4--b	19.714,84	20.700,90	18.535,58	0,00	0,00	21.880,16
2.4.3.02.01.02.011	Debiti per Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	P-D--4--b	75.211,88	105.126,25	75.211,88	0,00	0,00	105.126,25
2.4.3.02.01.02.019	Debiti per Trasferimenti correnti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	P-D--4--b	1.000,00	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	4.000,00
2.4.3.02.01.02.999	Debiti per Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	P-D--4--b	188.590,32	225.846,29	270.756,14	0,00	0,00	143.680,47
2.4.3.02.03.02.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	P-D--4--d	658.333,99	3.536,39	12.169,17	0,00	0,00	649.701,21
2.4.3.02.99.02.999	Debiti per erogazione di altri assegni e sussidi assistenziali	P-D--4--e	264.549,02	846.380,77	815.301,07	0,00	0,00	295.628,72
2.4.3.02.99.05.999	Debiti verso famiglie dovuti a titolo di trasferimenti n.a.c.	P-D--4--e	159.380,36	49.153,80	208.534,16	0,00	0,00	0,00
2.4.3.02.99.06.001	Debiti per Trasferimenti correnti a altre imprese	P-D--4--e	165.354,91	0,00	165.354,91	0,00	0,00	0,00
2.4.3.02.99.07.001	Debiti per Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	P-D--4--e	209.007,17	205.056,00	356.115,80	0,00	0,00	57.947,37
2.4.3.03.03.01.001	Debiti per Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	P-D--4--e	1.659.281,80	0,00	271.342,55	149.378,44	0,00	1.537.317,69
2.4.3.04.01.02.002	Debiti per Contributi agli investimenti a Province	P-D--4--b	137.896,41	0,00	137.896,41	0,00	0,00	0,00
2.4.3.05.17.99.001	Debiti per Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	P-D--4--b	1.269.903,72	459.456,68	524.995,56	0,00	0,00	1.204.364,84

Piano dei Conti EP - Stato Patrimoniale Passivo

COMUNE DI SPOLETO

Esercizio: 2021

P.d.C	Descrizione	Raccordo	Iniziale	Var. Fin. (+)	Var. Fin. (-)	Var. Altre C. (+)	Var. Altre C. (-)	Finale
2.4.5.01.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P-D--5--a	71.898,35	494.732,30	470.973,51	0,00	0,00	95.657,14
2.4.5.01.02.01.001	Imposta di registro e di bollo	P-D--5--a	140,50	1.703,00	1.843,50	0,00	0,00	0,00
2.4.5.01.09.01.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	P-D--5--a	0,00	4.515,68	4.515,68	0,00	0,00	0,00
2.4.5.01.99.01.001	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	P-D--5--a	14.662,89	142.905,05	154.130,55	0,00	0,00	3.437,39
2.4.5.03.01.01.001	Debiti per rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	P-D--5--a	59.498,89	43.348,23	93.362,54	0,00	0,00	9.484,58
2.4.5.04.01.01.001	Debiti per Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	P-D--5--c	158.043,33	100.000,00	34.730,12	0,00	0,00	223.313,21
2.4.5.05.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	P-D--5--a	128.040,60	1.505.238,35	1.364.674,80	0,00	85.946,16	182.657,99
2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	P-D--5--a	0,00	0,00	85.946,16	85.946,16	0,00	0,00
2.4.5.05.04.01.002	Debito per scissione IVA da pagare mensilmente	P-D--5--a	20.481,65	2.783.202,71	2.783.202,71	0,00	0,00	20.481,65
2.4.5.06.03.01.001	Erario c/IVA	P-D--5--a	0,00	106.914,30	339.065,75	232.151,45	0,00	0,00
2.4.6.01.01.01.001	Debiti per contributi obbligatori per il personale	P-D--5--b	279.615,12	1.751.888,25	1.732.727,91	0,00	0,00	298.775,46
2.4.6.02.01.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	P-D--5--b	94.606,12	703.208,50	695.926,02	0,00	0,00	101.888,60
2.4.7.01.01.01.001	Debiti per arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	P-D--5--d	0,00	7.725,38	7.725,38	0,00	0,00	0,00
2.4.7.01.02.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo indeterminato	P-D--5--d	28.973,12	5.815.876,92	5.837.902,77	0,00	0,00	6.947,27
2.4.7.01.03.01.001	Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato	P-D--5--d	2.939,02	109.409,53	108.356,46	0,00	0,00	3.992,09
2.4.7.01.04.01.001	Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo indeterminato	P-D--5--d	28.186,19	140.004,07	124.946,89	0,00	0,00	43.243,37
2.4.7.01.06.01.001	Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	P-D--5--d	5.200,00	16.415,29	21.615,29	0,00	0,00	0,00
2.4.7.01.08.01.001	Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo determinato	P-D--5--d	0,00	10.611,50	8.020,79	0,00	0,00	2.590,71
2.4.7.01.10.01.001	Debiti per assegni familiari	P-D--5--d	0,00	54.060,82	53.268,06	0,00	0,00	792,76
2.4.7.01.14.01.001	Rimborso per viaggio e trasloco	P-D--5--d	97,47	400,00	97,47	0,00	0,00	400,00
2.4.7.01.15.01.001	Indennità di missione e di trasferta	P-D--5--d	0,00	1.200,08	1.200,08	0,00	0,00	0,00
2.4.7.01.99.99.999	Altri debiti verso il personale dipendente	P-D--5--d	68.330,45	801.997,05	516.547,65	0,00	0,00	353.779,85
2.4.7.02.01.01.001	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione	P-D--5--d	4.057,06	98.829,07	100.386,13	0,00	0,00	2.500,00
2.4.7.02.02.01.001	Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	P-D--5--d	21.126,33	26.455,71	18.638,33	0,00	0,00	28.943,71
2.4.7.03.01.01.001	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	P-D--5--d	22.074,39	49.880,10	45.546,37	0,00	0,00	26.408,12
2.4.7.03.02.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi amministrativi	P-D--5--d	173.940,70	645.741,08	708.848,60	0,00	0,00	110.833,18
2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	P-D--5--d	85.807,85	40.166,20	36.974,05	0,00	0,00	89.000,00
2.4.7.03.04.01.001	Debiti verso creditori diversi per altri servizi	P-D--5--d	2.790.509,17	5.995.633,62	6.404.761,65	0,00	0,00	2.381.381,14
2.4.7.04.03.01.001	Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	P-D--5--d	384.909,02	1.045.859,59	1.051.833,70	0,00	0,00	378.934,91
2.4.7.04.07.01.002	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	P-D--5--d	236.138,42	40.206,46	25.126,66	0,00	0,00	251.218,22

Piano dei Conti EP - Stato Patrimoniale Passivo

COMUNE DI SPOLETO

Esercizio: 2021

P.d.C	Descrizione	Raccordo	Iniziale	Var. Fin. (+)	Var. Fin. (-)	Var. Altre C. (+)	Var. Altre C. (-)	Finale
2.4.7.04.07.03.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	P-D--5--d	314,48	5.213,18	5.224,36	0,00	0,00	303,30
2.4.7.04.09.01.001	Debiti per risarcimenti danni	P-D--5--d	26.213,89	421.614,90	398.348,15	0,00	0,00	49.480,64
2.4.7.04.11.01.001	Debiti da oneri per il personale in quiescenza	P-D--5--d	517,02	9.659,76	517,02	0,00	0,00	9.659,76
2.4.7.04.13.01.001	Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	P-D--5--d	12.106,25	101.767,27	104.333,25	0,00	0,00	9.540,27
2.4.7.04.14.01.001	Oneri da contenzioso	P-D--5--d	0,00	35.684,78	2.042,77	0,00	0,00	33.642,01
2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.	P-D--5--d	56.981,87	228.720,96	60.743,02	0,00	149.378,44	75.581,37
2.5.1.01.01.01.001	Ratei di debito su costi del personale	P-E-I--	221.171,10	0,00	0,00	131.455,68	0,00	352.626,78
2.5.1.02.01.01.001	Ratei di debito su acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi	P-E-I--	5.149.846,23	0,00	0,00	0,00	5.149.846,23	0,00
2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi	P-E-II-3--	276.872,82	0,00	0,00	1.064.000,00	252.165,82	1.088.707,00
2.5.3.01.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	P-E-II-1--a	3.117.903,07	0,00	0,00	310.555,56	0,00	3.428.458,63
2.5.3.01.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	P-E-II-1--a	0,00	0,00	0,00	1.130,42	0,00	1.130,42
2.5.3.01.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	P-E-II-1--a	3.737,82	0,00	0,00	3.234,59	0,00	6.972,41
2.5.3.01.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	P-E-II-1--a	20.628.924,64	0,00	0,00	11.430.928,88	1.054.069,25	31.005.784,27
2.5.3.01.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	P-E-II-1--a	4.993,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4.993,43
2.5.3.01.01.02.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	P-E-II-1--a	3.000,00	0,00	0,00	60.192,23	0,00	63.192,23
2.5.3.01.02.01.001	Contributi agli investimenti da Famiglie	P-E-II-1--b	2.453,64	0,00	0,00	55.437,12	0,00	57.890,76
2.5.3.01.04.01.001	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	P-E-II-1--b	28.787,12	0,00	0,00	383.758,59	0,00	412.545,71
TOTALE			259.998.689,97	48.613.544,91	52.613.223,62	167.002.312,08	-118.051.374,82	271.299.166,60
3.1.1.01.07.01.001	Impegni su esercizi futuri	CO---1--	22.091.651,16	32.420.525,31	0,00	0,00	352.626,78	32.067.898,53
TOTALE CONTI D'ORDINE			22.091.651,16	32.420.525,31	0,00	0,00	352.626,78	32.067.898,53