



COMUNE di PORTO MANTOVANO

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

- *Stato Patrimoniale consolidato 2019*
- *Conto Economico consolidato 2019*

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2019	Esercizio 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	ATTIVO				
1	A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI VERSO PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	1.307,00	14.027,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	300,00	600,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	362.886,97	302.263,32	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	364.493,97	316.890,32		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	19.503.544,38	19.162.579,48		
1.1	Terreni	1.868.342,07	1.771.022,20		
1.2	Fabbricati	69.534,01	0,00		
1.3	Infrastrutture	16.038.125,76	15.893.552,20		
1.9	Altri beni demaniali	1.527.542,54	1.498.005,08		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	20.753.381,27	20.534.380,88		
2.1	Terreni	2.122.910,09	2.120.328,49	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	18.073.074,57	17.961.262,96		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	22.958,90	17.508,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	146.206,63	145.829,23	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	100.937,23	22.905,69		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	27.136,33	20.678,62		
2.7	Mobili e arredi	62.490,48	50.302,03		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	197.667,04	195.565,86		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.642.043,00	1.417.700,81	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	42.898.968,65	41.114.661,17		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	609.713,18	644.591,18	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	599.701,18	634.579,18	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	10.012,00	10.012,00		
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	1.500.003,97	1.500.003,97	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.109.717,15	2.144.595,15		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	45.373.179,77	43.576.146,64		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	316.131,00	272.707,00	CI	CI
	Totale rimanenze	316.131,00	272.707,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	13.953,25	8.293,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2019	Esercizio 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	13.953,25	8.293,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	446.233,90	13.657,19		
a	verso amministrazioni pubbliche	332.823,49	13.657,19		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	113.410,41	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	989.079,19	629.801,40	CII1	CII1
4	Altri crediti	662.897,72	98.813,53	CII5	CII5
a	verso l'erario	3.307,47	135,53		
b	per attività svolta per c/terzi	3.589,97	0,00		
c	altri	656.000,28	98.678,00		
	Totale crediti	2.112.164,06	750.565,12		
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
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	7.162.836,46	9.367.484,00		
a	Istituto tesoriere	7.162.836,46	9.367.484,00		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.805.096,64	1.193.641,61	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	4.403,80	19.678,26	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	8.972.336,90	10.580.803,87		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.400.631,96	11.604.075,99		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	387.761,05	283.436,82	D	D
2	Risconti attivi	59.307,57	28.279,57	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	447.068,62	311.716,39		
	TOTALE DELL'ATTIVO	57.220.880,35	55.491.939,02		
	PASSIVO				
	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
I	Fondo di dotazione	13.761.248,20	13.814.600,20	AI	AI
II	Riserve	34.276.129,93	35.222.957,71		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.154.013,11	2.909.195,39	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	1.108.105,39	766.488,04	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.571.278,69	12.384.694,80		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.317.371,64	19.162.579,48		
e	Altre riserve indisponibili	125.361,10	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-82.612,33	-1.769.542,10	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	47.954.765,80	47.268.015,81		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	75.864,23	75.252,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	130,15	612,24		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	75.994,38	75.864,24		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	47.954.765,80	47.268.015,81		
	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	39.893,00	B2	B2
3	altri	119.839,20	60.000,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2019	Esercizio 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	119.839,20	99.893,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	528.821,16	517.464,39	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	528.821,16	517.464,39		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	948.292,24	994.216,19		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	7.469,98	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	940.822,26	994.216,19	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.109.209,23	2.959.683,61	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	387.524,37	536.437,28		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	12.497,91	90.787,09		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	375.026,46	445.650,19		
5	Altri debiti	736.554,18	482.161,62	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	68.850,61	91.039,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	72.313,97	69.663,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	595.389,60	321.459,62		
	TOTALE DEBITI (D)	5.181.580,02	4.972.498,70		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	683.567,43	638.262,46	E	E
II	Risconti passivi	2.752.306,74	1.995.804,66	E	E
1	Contributi agli investimenti	763.745,80	11.940,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	663.745,80	11.940,00		
b	da altri soggetti	100.000,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	1.961.577,35	1.968.581,07		
3	Altri risconti passivi	26.983,59	15.283,59		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.435.874,17	2.634.067,12		
	TOTALE DEL PASSIVO	57.220.880,35	55.491.939,02		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	2.079.776,18	2.103.794,50		
	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	2.079.776,18	2.103.794,50		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2019	Esercizio 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	3.574.865,30	3.458.888,22		
2	Proventi da fondi perequativi	2.156.568,34	2.179.712,26		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.322.827,03	1.064.065,53		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.266.255,31	1.063.705,53		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	56.571,72	360,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.352.143,27	5.104.718,27	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	725.726,19	456.003,59		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.626.417,08	4.648.714,68		
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	713.913,99	616.698,78	A5	A5 a e b
	Totale componenti positivi della gestione (A)	13.120.317,93	12.424.083,06		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.249.504,83	2.204.075,61	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.859.770,40	6.428.222,54	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	31.880,42	21.566,34	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.464.395,86	1.263.388,09		
a	Trasferimenti correnti	1.445.895,86	1.251.388,09		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	18.500,00	12.000,00		
13	Personale	3.207.076,35	3.107.625,22	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.519.705,72	1.364.338,87	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	103.442,23	74.604,78	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.412.083,49	943.372,91	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	4.180,00	346.361,18	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-24.377,00	-25.543,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	59.839,20	60.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	256.516,96	170.564,87	B14	B14
	Totale componenti negativi della gestione (B)	13.624.312,74	14.594.238,54		
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-503.994,81	-2.170.155,48		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	9.440,00	7.320,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	9.440,00	7.320,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	515,22	3.917,48	C16	C16
	Totale proventi finanziari	9.955,22	11.237,48		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	352,00	136,01	C17	C17
a	Interessi passivi	350,94	49,01		
b	Altri oneri finanziari	1,06	87,00		
	Totale oneri finanziari	352,00	136,01		
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	9.603,22	11.101,47		
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2019	Esercizio 2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
22	Rivalutazioni	0,00	65.305,29	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	65.305,29		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	<u>Proventi straordinari</u>			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	207.000,00	180.560,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	256.145,17	173.508,06		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	7.299,91	12.996,49		E20c
e	Altri proventi straordinari	147.056,00	140.625,01		
	Totale proventi straordinari	617.501,08	507.689,56		
25	<u>Oneri straordinari</u>			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	502,50		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	58.143,61	22.655,14		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	4.252,80	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	62.396,41	23.157,64		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	555.104,67	484.531,92		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	60.713,08	-1.609.216,80		
26	Imposte	143.325,41	160.325,30	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-82.612,33	-1.769.542,10		
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	130,15	612,24		