



COMUNE di PORTO MANTOVANO

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

- *Stato Patrimoniale consolidato 2020*
- *Conto Economico consolidato 2020*

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2020	Esercizio 2019	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		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	1.307,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	19.960,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	300,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	335.933,99	362.886,97	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	355.893,99	364.493,97		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	19.489.133,04	19.503.544,38		
1.1	Terreni	1.899.937,60	1.868.342,07		
1.2	Fabbricati	77.793,32	69.534,01		
1.3	Infrastrutture	16.047.187,17	16.038.125,76		
1.9	Altri beni demaniali	1.464.214,95	1.527.542,54		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	21.597.006,81	20.753.381,27		
2.1	Terreni	2.126.538,09	2.122.910,09	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	18.848.998,30	18.073.074,57		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	49.361,10	22.958,90	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	187.431,57	146.206,63	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	75.817,38	100.937,23		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	23.845,23	27.136,33		
2.7	Mobili e arredi	108.139,69	62.490,48		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	176.875,45	197.667,04		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.677.885,76	2.642.043,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	42.764.025,61	42.898.968,65		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	617.932,65	609.713,18	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	617.851,58	599.701,18	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	81,07	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	0,00	1.500.003,97	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	617.932,65	2.109.717,15		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	43.737.852,25	45.373.179,77		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	322.838,00	316.131,00	CI	CI
	Totale rimanenze	322.838,00	316.131,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	145.162,12	13.953,25		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2020	Esercizio 2019	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	62.735,59	13.953,25		
c	Crediti da Fondi perequativi	82.426,53	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	417.306,80	446.233,90		
a	verso amministrazioni pubbliche	300.234,79	332.823,49		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	117.072,01	113.410,41		
3	Verso clienti ed utenti	657.046,95	989.079,19	CII1	CII1
4	Altri crediti	461.675,69	662.897,72	CII5	CII5
a	verso l'erario	3.306,65	3.307,47		
b	per attività svolta per c/terzi	3.215,09	3.589,97		
c	altri	455.153,95	656.000,28		
	Totale crediti	1.681.191,56	2.112.164,06		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	1.500.000,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	1.500.000,00	0,00		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	8.401.393,39	7.162.836,46		
a	Istituto tesoriere	8.401.393,39	7.162.836,46		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.560.229,42	1.805.096,64	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	7.706,35	4.403,80	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	9.969.329,16	8.972.336,90		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	13.473.358,72	11.400.631,96		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	333.277,40	387.761,05	D	D
2	Risconti attivi	37.564,30	59.307,57	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	370.841,70	447.068,62		
	TOTALE DELL'ATTIVO	57.582.052,67	57.220.880,35		
	PASSIVO				
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	13.761.248,20	13.761.248,20	AI	AI
II	Riserve	34.296.764,09	34.276.129,93		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.039.657,91	1.154.013,11	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	1.127.125,26	1.108.105,39	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.694.157,83	12.571.278,69		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.298.351,77	19.317.371,64		
e	Altre riserve indisponibili	137.471,32	125.361,10		
III	Risultato economico dell'esercizio	246.025,42	-82.612,33	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	48.304.037,71	47.954.765,80		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	75.994,43	75.864,23		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	33,18	130,15		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	76.027,61	75.994,38		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	48.304.037,71	47.954.765,80		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	6.523,03	0,00	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	altri	102.928,24	119.839,20	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	109.451,27	119.839,20		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	527.570,00	528.821,16	C	C

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2020	Esercizio 2019	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	TOTALE T.F.R. (C)	527.570,00	528.821,16		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	908.209,51	948.292,24		
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	0,00	7.469,98	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	908.209,51	940.822,26	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.515.084,12	3.109.209,23	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	578.582,62	387.524,37		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	111.114,48	12.497,91		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	467.468,14	375.026,46		
5	Altri debiti	705.312,73	736.554,18	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	70.927,73	68.850,61		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	109.315,04	72.313,97		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	525.069,96	595.389,60		
	TOTALE DEBITI (D)	4.707.188,98	5.181.580,02		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	724.379,78	683.567,43	E	E
II	Risconti passivi	3.209.424,93	2.752.306,74	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.197.762,19	763.745,80		
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.103.943,59	663.745,80		
b	da altri soggetti	93.818,60	100.000,00		
2	Concessioni pluriennali	1.966.211,74	1.961.577,35		
3	Altri risconti passivi	45.451,00	26.983,59		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.933.804,71	3.435.874,17		
	TOTALE DEL PASSIVO	57.582.052,67	57.220.880,35		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	1.868.749,53	2.079.776,18		
	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	1.868.749,53	2.079.776,18		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2020	Esercizio 2019	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	3.521.099,57	3.574.865,30		
2	Proventi da fondi perequativi	2.124.447,99	2.156.568,34		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.840.931,10	1.322.827,03		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.790.755,25	1.266.255,31		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	50.175,85	56.571,72		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.608.495,92	5.352.143,27	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	762.622,57	725.726,19		
b	Ricavi della vendita di beni	698.472,83	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.147.400,52	4.626.417,08		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-15.250,00	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	453.989,01	713.913,99	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione (A)		13.533.713,59	13.120.317,93		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.120.994,41	2.249.504,83	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.143.754,38	4.859.770,40	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.525,84	31.880,42	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.791.929,14	1.464.395,86		
a	Trasferimenti correnti	1.744.922,46	1.445.895,86		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	24.391,68	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	22.615,00	18.500,00		
13	Personale	2.895.869,59	3.207.076,35	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.648.341,71	1.519.705,72	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	81.191,31	103.442,23	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.432.246,08	1.412.083,49	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	134.904,32	4.180,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-21.957,00	-24.377,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	59.839,20	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	257.051,61	256.516,96	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione (B)		13.840.509,68	13.624.312,74		
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-306.796,09	-503.994,81		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	12.780,00	9.440,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	12.780,00	9.440,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	1.888,62	515,22	C16	C16
Totale proventi finanziari		14.668,62	9.955,22		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	261,65	352,00	C17	C17
a	Interessi passivi	261,65	350,94		
b	Altri oneri finanziari	0,00	1,06		
Totale oneri finanziari		261,65	352,00		
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		14.406,97	9.603,22		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2020	Esercizio 2019	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	<u>Proventi straordinari</u>			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	200.000,00	207.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	29.490,58	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	430.015,12	256.145,17		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	50.327,70	7.299,91		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	147.056,00		
	Totale proventi straordinari	709.833,40	617.501,08		
25	<u>Oneri straordinari</u>			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	29.494,80	58.143,61		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	4.252,80		E21a
d	Altri oneri straordinari	13.834,21	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	43.329,01	62.396,41		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	666.504,39	555.104,67		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	374.115,27	60.713,08		
26	Imposte	128.089,85	143.325,41	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	246.025,42	-82.612,33		
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	33,18	130,15		