



# **COMUNE di PORTO MANTOVANO**

## **BILANCIO CONSOLIDATO 2021**

- *Stato Patrimoniale consolidato 2021*
- *Conto Economico consolidato 2021*

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2021	Esercizio 2020	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	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	15.968,00	19.960,00	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	296.095,42	335.933,99	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	312.063,42	355.893,99		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	19.244.761,72	19.489.133,04		
1.1	Terreni	1.891.817,91	1.899.937,60		
1.2	Fabbricati	67.260,56	77.793,32		
1.3	Infrastrutture	15.889.463,51	16.047.187,17		
1.9	Altri beni demaniali	1.396.219,74	1.464.214,95		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	21.531.759,97	21.597.006,81		
2.1	Terreni	2.126.538,09	2.126.538,09	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	18.749.519,41	18.848.998,30		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	46.339,30	49.361,10	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	218.187,59	187.431,57	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	49.484,83	75.817,38		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	34.613,25	23.845,23		
2.7	Mobili e arredi	133.383,25	108.139,69		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	173.694,25	176.875,45		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.209.740,28	1.677.885,76	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	43.986.261,97	42.764.025,61		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	635.584,49	617.932,65	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	635.507,39	617.851,58	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	77,10	81,07		
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	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	635.584,49	617.932,65		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	44.933.909,88	43.737.852,25		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	308.087,00	322.838,00	CI	CI
	Totale rimanenze	308.087,00	322.838,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	113.843,46	145.162,12		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	49.147,00	62.735,59		
c	Crediti da Fondi perequativi	64.696,46	82.426,53		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	636.242,53	417.306,80		
a	verso amministrazioni pubbliche	521.427,88	300.234,79		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	114.814,65	117.072,01		
3	Verso clienti ed utenti	1.122.000,55	657.046,95	CII1	CII1
4	Altri crediti	583.990,04	461.675,69	CII5	CII5
a	verso l'erario	3.306,65	3.306,65		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	3.215,09		
c	altri	580.683,39	455.153,95		
	Totale crediti	2.456.076,58	1.681.191,56		
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	1.500.000,00	1.500.000,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	1.500.000,00	1.500.000,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	8.489.530,87	8.401.393,39		
a	Istituto tesoriere	8.489.530,87	8.401.393,39		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	1.796.595,46	1.560.229,42	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	9.435,00	7.706,35	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	10.295.561,33	9.969.329,16		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	14.559.724,91	13.473.358,72		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi	0,00	333.277,40	D	D
2	Risconti attivi	18.752,00	37.564,30	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	18.752,00	370.841,70		
	TOTALE DELL'ATTIVO	59.512.386,79	57.582.052,67		
	<u>PASSIVO</u>				
	<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	13.739.348,20	0,00	AI	AI
II	Riserve	33.739.534,66	0,00		
b	da capitale	1.360.490,06	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	12.904.200,48	0,00		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.088.435,90	0,00		
e	Altre riserve indisponibili	176.492,35	0,00		
f	altre riserve disponibili	209.915,87	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-377.656,00	0,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.119.447,23	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	48.220.674,09	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	76.027,58	0,00		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	1.411,73	0,00		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	77.439,31	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	48.298.113,40	48.304.037,71		
	<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>				
1	per trattamento di quiescenza	0,00	6.523,03	B1	B1
2	per imposte	0,00	0,00	B2	B2

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
3	altri	140.086,44	102.928,24	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>140.086,44</b>	<b>109.451,27</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>573.810,59</b>	<b>527.570,00</b>	<b>C</b>	<b>C</b>
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>573.810,59</b>	<b>527.570,00</b>		
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento	873.842,94	908.209,51		
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	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	873.842,94	908.209,51	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.548.269,90	2.515.084,12	D7	D6
3	Acconti	36.609,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	430.331,42	578.582,62		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	26.759,89	111.114,48		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	403.571,53	467.468,14		
5	Altri debiti	682.677,56	705.312,73	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	68.894,29	70.927,73		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	121.554,71	109.315,04		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	492.228,56	525.069,96		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>6.571.730,82</b>	<b>4.707.188,98</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi	109.382,43	724.379,78	E	E
II	Risconti passivi	3.819.263,11	3.209.424,93	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.775.608,28	1.197.762,19		
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.683.903,29	1.103.943,59		
b	da altri soggetti	91.704,99	93.818,60		
2	Concessioni pluriennali	2.005.432,53	1.966.211,74		
3	Altri risconti passivi	38.222,30	45.451,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>3.928.645,54</b>	<b>3.933.804,71</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>59.512.386,79</b>	<b>57.582.052,67</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	4.096.064,01	1.868.749,53		
	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>4.096.064,01</b>	<b>1.868.749,53</b>		

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	3.569.451,50	3.521.099,57		
2	Proventi da fondi perequativi	2.152.828,75	2.124.447,99		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.108.665,66	1.840.931,10		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.042.681,00	1.790.755,25		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	65.984,66	50.175,85		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.724.117,48	5.608.495,92	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	883.736,47	762.622,57		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	698.472,83		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.840.381,01	4.147.400,52		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	-15.250,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	6.295,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	579.791,17	453.989,01	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione (A)		13.141.149,56	13.533.713,59		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.987.302,40	2.120.994,41	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.725.821,33	5.143.754,38	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	3.906,42	4.525,84	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.513.907,16	1.791.929,14		
a	Trasferimenti correnti	1.508.320,91	1.744.922,46		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00	24.391,68		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	5.586,25	22.615,00		
13	Personale	3.053.786,30	2.895.869,59	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.789.422,59	1.648.341,71	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	92.384,64	81.191,31	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.514.350,68	1.432.246,08	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	182.687,27	134.904,32	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	21.046,00	-21.957,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	37.158,20	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	248.103,55	257.051,61	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione (B)		14.380.453,95	13.840.509,68		
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.239.304,39	-306.796,09		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	13.680,00	12.780,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	13.680,00	12.780,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	167.651,77	1.888,62	C16	C16
Totale proventi finanziari		181.331,77	14.668,62		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	592,16	261,65	C17	C17
a	Interessi passivi	286,16	261,65		
b	Altri oneri finanziari	306,00	0,00		
Totale oneri finanziari		592,16	261,65		
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		180.739,61	14.406,97		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	37.402,44	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2021	Esercizio 2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	37.402,44	0,00		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<u>Proventi straordinari</u>			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	245.500,00	200.000,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	5.205,76	29.490,58		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	489.360,42	430.015,12		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	64.149,60	50.327,70		E20c
e	Altri proventi straordinari	1.878,78	0,00		
	Totale proventi straordinari	806.094,56	709.833,40		
25	<u>Oneri straordinari</u>			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	16.044,65	29.494,80		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	3.634,66	13.834,21		E21d
	Totale oneri straordinari	19.679,31	43.329,01		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	786.415,25	666.504,39		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>-234.747,09</b>	<b>374.115,27</b>		
26	Imposte	141.497,18	128.089,85	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-376.244,27	246.025,42		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	-377.656,00	0,00		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	1.411,73	0,00		