

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2015	Anno 2014
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
1	Proventi da tributi	4.065.672,16	4.068.513,21
2	Proventi da fondi perequativi	1.624.184,93	1.717.397,19
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>		
a	Proventi da trasferimenti correnti	330.966,03	177.109,44
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		
c	Contributi agli investimenti	27.390,18	28.000,12
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	962.664,79	906.886,63
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	834.699,27	862.369,35
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	586.338,04	796.699,30
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>8.431.915,40</b>	<b>8.556.975,24</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	89.522,39	78.059,09
10	Prestazioni di servizi	4.102.463,23	3.254.928,72
11	Utilizzo beni di terzi		
12	<b>Trasferimenti e contributi</b>		
a	Trasferimenti correnti	1.242.960,80	1.241.507,06
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	1.343.578,04	1.473.289,75
14	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	78.061,36	76.318,95
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.339.306,69	1.331.865,57
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione (compreso il saldo di € 487,30 dei risconti attivi su premi assicurativi)	223.759,38	62.831,19
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>8.419.651,89</b>	<b>7.518.800,33</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>12.263,51</b>	<b>1.038.174,91</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate	5.880,00	5.010,80
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	50,49	598,82
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>5.930,49</b>	<b>5.609,62</b>
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi	13.284,81	20.086,35
b	Altri oneri finanziari		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>13.284,81</b>	<b>20.086,35</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 7.354,32</b>	<b>- 14.476,73</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>			
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
24	<b>Proventi straordinari</b>		
a	Proventi da permessi di costruire	43.000,00	40.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	193.696,47	352.846,57
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>236.696,47</b>	<b>392.846,57</b>
25	<b>Oneri straordinari</b>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	17.572,73	99.746,05
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari	18.501,22	11.002,01
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>36.073,95</b>	<b>110.748,06</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>200.622,52</b>	<b>282.098,51</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>205.531,71</b>	<b>1.305.796,69</b>
26	Imposte (*)	99.924,19	206.781,23
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO **</b>	<b>105.607,52</b>	<b>1.099.015,46</b>

\* Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

\*\* compreso il saldo di € 487,30 dei risconti attivi su premi assicurativi

Porto Mantovano, lì 1 Aprile 2016 (aggiornato con il saldo di € 487,30 dei risconti attivi su premi assicurativi)

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO (Nota A)**

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2015	Anno 2014
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	2.954.969,50	2.954.969,50
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>41.638.245,47</b>	<b>42.435.220,18</b>
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
	<u>Rimanenze</u>		
	<b>Totale rimanenze</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	581.215,38	591.757,67
c	Crediti da Fondi perequativi	36.908,89	
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	verso amministrazioni pubbliche	92.840,86	194.971,32
b	imprese controllate	130.121,72	144.932,65
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	587.834,51	523.053,72
4	Altri Crediti		
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	10.134,22	22.712,55
c	altri	138.255,18	114.011,43
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.577.310,76</b>	<b>1.591.439,34</b>
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria		
a	Istituto tesoriere	7.304.892,10	6.052.982,52
b	presso Banca d'Italia		
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>7.304.892,10</b>	<b>6.052.982,52</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.882.202,86</b>	<b>7.644.421,86</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi (4)	- 487,30	
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>- 487,30</b>	
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>50.519.961,03</b>	<b>50.079.642,04</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

(4) compreso il saldo dei risconti attivi su premi assicurativi

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO (Nota A)**

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2015	Anno 2014
--	-----------------------------	-----------	-----------

**Nota A:** alla data di redazione del presente conto del patrimonio (1 aprile 2016), non risultano, agli atti del Settore Ragioneria Finanze Bilancio, il conto economico e il conto patrimoniale al 31.12.2015 di A.SE.P SRL, da cui trarre il valore nominale e il valore della partecipazione netta della quota comunale in A.SE.P. SRL; pertanto, sentito l'Organo di Revisione comunale, nello stato patrimoniale del Comune di Porto Mantovano al 31.12.2015, è stato indicato, quale quota di partecipazione comunale in A.SE.P. SRL, il medesimo valore del 31.12.2014, in attesa che l'assemblea di A.SE.P. SRL deliberi il bilancio 2015 e lo comunichi al Comune di Porto Mantovano.

Il valore nominale della partecipazione comunale in A.SE.P. SPA al 31.12.2014 era di € 2.699.565,00, pari al 66,461% del capitale sociale della società A.SE.P. SPA al 31.12.2014 di complessivi € 4.061.904,00. Il patrimonio netto della società al 31.12.2014 era di € 5.178.681,00 e il corrispondente importo della partecipazione comunale al 31.12.2014 valorizzata con il criterio del netto patrimoniale era pari ad € 3.441.803,17 (pari al 66,461% di € 5.178.681,00).

Porto Mantovano, lì 1 Aprile 2016 (aggiornato con il saldo di € 487,30 dei risconti attivi su premi assicurativi e con la specifica analitica dei crediti/debiti)

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2015	Anno 2014
I	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
	Fondo di dotazione	33.316.306,32	32.217.290,86
II	Riserve		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		
b	<i>da capitale</i>	766.488,04	664.654,41
c	<i>da permessi di costruire</i>	11.584.048,53	11.328.016,79
III	Risultato economico dell'esercizio	105.607,52	1.099.015,46
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>45.772.450,41</b>	<b>45.308.977,52</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
	<b>D) DEBITI (1)</b>		
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	89.514,42	148.547,78
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.154.416,01	1.204.138,12
2	Debiti verso fornitori	706.808,44	318.087,34
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>	553.707,51	963.357,94
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	-	838,77
a	<i>tributari</i>		928,00
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	286.678,17	225.070,90
d	<i>altri</i>		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>2.791.124,55</b>	<b>2.860.968,85</b>

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2015	Anno 2014
I II	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
	Ratei passivi		
	Risconti passivi		
	1 Contributi agli investimenti		
	a da altre amministrazioni pubbliche		
	b da altri soggetti		
	2 Concessioni pluriennali		
	3 Altri risconti passivi	1.956.386,07	1.909.695,67
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	1.956.386,07	1.909.695,67
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>50.519.961,03</b>	<b>50.079.642,04</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
	1) Impegni su esercizi futuri	264.694,80	468.067,43
	5) Beni di terzi in uso		
	6) Beni dati in uso a terzi		
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	8) Garanzie prestate a imprese controllate		
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	10) Garanzie prestate a altre imprese		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>264.694,80</b>	<b>468.067,43</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Porto Mantovano, lì 1 Aprile 2016 (aggiornato con il saldo di € 487,30 dei risconti attivi su premi assicurativi e con la specifica analitica dei crediti/debiti)