



COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

www.comune.porto-mantovano.mn.it

Area Servizi Finanziari e Amministrativi

Settore Ragioneria, Finanze, Bilancio, Economato, Servizi Informatici

Prot. 5869

Porto Mantovano, 1 Aprile 2016

Alla Giunta Comunale

Oggetto: Schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015. Relazione del Responsabile finanziario.

Lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015 viene redatto secondo i principi contabili e modelli di cui all'armonizzazione contabile, ex D.Lgs. 118/2011 aggiornato con D.Lgs. n. 126/2014 e s.m.i., in particolare applicando il principio della competenza finanziaria potenziata.

L'esercizio finanziario 2015 si è chiuso con l'avvenuto rispetto del Patto di Stabilità interno 2015 e con l'avvenuto rispetto dei vincoli di legge in ordine al contenimento di specifiche spese correnti, fra cui le spese per il personale, per studi e consulenze, per relazioni pubbliche per convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni, formazione, manutenzione e noleggio di autovetture.

Anche l'indebitamento dell'Ente, costituito da mutui Cassa Depositi e Prestiti, il cui termine di ammortamento è in scadenza nel 2017, e da Buoni ordinari comunali, è sceso ulteriormente di ulteriori € 109.683,47, passando dall'importo di € 1.353.613,90 del 31.12.2014 ad € 1.243.930,43 del 31.12.2015.

Il rapporto fra le spese per ammortamento prestiti (mutui Cassa DDPP e BOC Buoni Ordinari Comunali) pari ad € 109.683,47, sommate alle spese del personale 2015 (redditi più contributi a carico Ente = € 1.364.857,79) e il totale della spesa corrente 2015 di € 7.436.535,98, si attesta al 19,83%.

L'obbligo normativo, dettato dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai vigenti principi contabili, di accertare a bilancio ogni credito dell'Ente, anche se di dubbia esigibilità, e di mantenere fra i residui passivi solo gli impegni giuridicamente perfezionati del Comune verso terzi, ha concorso alla determinazione di un saldo di parte corrente, in conto competenza 2015, di €

915.195,86 a cui corrisponde una quota vincolata nell'avanzo d'amministrazione 2015, di € 388.360,00, quale fondo per crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2015.

Per la quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità 2015, si sono confrontati tre distinti metodi di calcolo nel rispetto delle indicazioni di cui al DM 20.05.2015 di aggiornamento del principio contabile n. 4/2:

- Calcolo del fondo crediti con il metodo semplificato: € 388.360,00
- Calcolo del fondo crediti con il metodo ordinario: importo minimo € 132.449,76
- Calcolo del fondo crediti analizzando ogni singolo residuo (ogni singolo credito ancora aperto) così come estratto dalla contabilità comunale: € 388.360,00

Alla luce dei suddetti dati, seguendo il principio della prudenza contabile, si è provveduto ad accantonare nell'avanzo di amministrazione 2015 l'importo di € 388.360,00, vale a dire l'importo più elevato fra i vari metodi di calcolo appena descritti.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2015 di € 4.434.066,43, risulta, per la parte prevalente, accantonato e vincolato a specifiche destinazioni di legge, come da seguente dettaglio:

- accantonato un fondo crediti di dubbia esigibilità di € 388.360,00. In base ai principi contabili vigenti, le entrate vanno contabilizzate laddove vi sia un titolo giuridico validamente costituito, anche se di dubbia esigibilità, e nel contempo deve essere costituito un fondo crediti di dubbia esigibilità a fronte delle entrate di dubbia o difficile esazione;
- € 1.198.907,31 importo vincolato a fronte di destinazioni specifiche di legge (Peep Piani di edilizia economico popolare/Pip Piano Insediamenti Produttivi, opere di urbanizzazione, per l'abbattimento di barriere architettoniche, a spese di investimento per la sicurezza stradale e sicurezza di pedoni_ciclisti, a spese di investimento per la salvaguardia ambientale) applicabile al bilancio comunale entro i limiti di cui alla Legge di Stabilità 2016, con particolare riguardo all'obbligo del pareggio di bilancio 2016 e anni successivi;
- € 527.404,22 importo è destinato a spese di investimento 2016 entro i limiti del pareggio di bilancio 2016 e anni successivi e in generale entro i limiti della Legge di Stabilità 2016;
- il rimanente importo di € 2.319.394,90 è disponibile entro i limiti di cui agli obblighi di finanza pubblica di cui alla Legge di Stabilità 2016 (pareggio di bilancio) e per le finalità di cui all'art. 187 del D.Lgs. n. 267/2000 *

*Estratto art. 187 del D.Lgs. n. 267/2000

a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;

b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;

c) per il finanziamento di spese di investimento;

d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;

e) per l'estinzione anticipata dei prestiti.

Per quanto attiene il principio contabile del consolidamento che prevede, fra gli altri, l'obbligo della verifica generale degli equilibri del "Gruppo Comune di Porto Mantovano", comprendendo la verifica delle società controllate, alla data di redazione della presente relazione, risulta che la società controllata A.SE.P. SRL, abbia comunicato all'Ente un utile d'esercizio 2015 di € 1.311,83, al netto delle imposte; inoltre la società ha presentato all'Ente e all'Organo di Revisione comunale, la situazione dei crediti/debiti verso il Comune al 31.12.2015; alla data della presente relazione, non risultano, agli atti di questo Settore, 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.

L'avanzo d'amministrazione 2015 potrà essere applicato al bilancio dell'esercizio finanziario 2016, ad avvenuta approvazione consiliare del rendiconto 2015, entro i limiti di finanza pubblica contenuti nella Legge di Stabilità 2016, con particolare riguardo all'obbligo di rispettare il pareggio di bilancio, secondo cui le entrate finali (entrate correnti, più le entrate in conto capitale), devono essere pari o superiori alle spese finali (spesa corrente, più spesa di investimento), escludendo, nel conteggio del saldo, in entrata l'avanzo d'amministrazione e le eventuali fonti da indebitamento e in spesa il fondo crediti di dubbia esigibilità e le quote di ammortamento. Limitatamente all'anno 2016, il fondo pluriennale vincolato in conto capitale è considerato un'entrata valida ai fini del pareggio di bilancio 2016, dando pertanto la possibilità all'Ente di realizzare e pagare nel 2016 le opere pubbliche finanziate nel 2015, con entrate proprie e avviate a fine del 2015, quali le opere di adeguamento sismico e di illuminazione a led delle scuole comunali "C.Monteverdi", l'impianto di illuminazione del campo di calcio di Soave, l'opera polifunzionale in zona Drasso Park, la riqualificazione di Via Libertà a Soave e la manutenzione straordinaria delle strade comunali.

Nel rimanere a disposizione per eventuali chiarimenti,
si porgono cordiali saluti.

Il Responsabile Settore Ragioneria Finanze Bilancio
Nadia Marastoni

Allegati:

- quadro riassuntivo al 31.12.2015 della gestione finanziaria;
- quadro della determinazione - parte residui - parte competenza ordinaria e straordinaria - dell'avanzo d'amministrazione 2015;
- quadro della determinazione dell'avanzo di amministrazione 2015 in quote accantonate vincolate e fondo crediti dubbia esigibilità;
- elenco dei residui attivi al 31.12.2015 con l'indicazione dei residui di dubbia esigibilità al 31.12.2015



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio				6.052.982,52
RISCOSSIONI	(+)	1.435.852,83	8.192.119,23	9.627.972,06
PAGAMENTI	(-)	1.949.226,46	6.426.836,02	8.376.062,48
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.304.892,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			7.304.892,10
RESIDUI ATTIVI	(+)	134.658,38	1.442.652,38	1.577.310,76
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.024.962,58	2.412.417,30	3.437.379,88
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			58.960,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			951.796,55
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	(=)			4.434.066,43

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre:

Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità' al 31/12/2015				388.360,00
Fondi di riserva al 31/12/2014				0,00
Fondi speciali al 31/12/2014				0,00
Fondo rinnovi contrattuali al 31/12/2014				0,00
Fondo ammortamento titoli al 31/12/2014				0,00
Altri fondi n.a.c. al 31/12/2014				0,00
Totale parte accantonata B)				388.360,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				1.198.907,31
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli				0,00
Parte destinata agli investimenti				
Totale parte vincolata C)				1.198.907,31
Totale destinata agli investimenti D)				527.404,22
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)				2.319.394,90

Avanzo d'amministrazione 2015

A) PARTE RESIDUI e FPV		
Minori accertamenti residui attivi anni 2014 e antecedenti	-€ 20.928,13	
residui passivi insussistenti anni 2014 e antecedenti	€ 375.074,46	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO 2014 ENTRATA (di cui parte corrente € 38.000,00 e di cui parte conto capitale € 112.206,71)	€ 150.206,71	
totale RP e FPV 2014 in spesa riportato in entrata al 01.01.2015	€ 504.353,04	
TOTALE GESTIONE RESIDUI e FPV		€ 504.353,04
B) PARTE COMPETENZA CORRENTE		
Entrate correnti (tit. I, II, III)	€ 8.484.536,29	
Spese correnti (tit. I)	-€ 7.436.535,98	
Spese rimborso prestiti	-€ 109.683,47	
Avanzo di gestione 2015 di parte corrente		938.316,84
Quota ammortamento beni patrimoniali	-	
Quota proventi conc. Edilizie destinate al tit. I	39.865,68	
Avanzo 2014 applicato al tit. I spesa 2015	-	
Mutui per finanz. debiti di parte corrente	-	
Entrate correnti destinate al tit. II spesa	-5.000,00	
Entrate correnti 2015 destinate a spese di investimento Cap. 2361551000 "Dispositivi per la rilevazione infrazioni stradali"	-36.564,89	
TOTALE GESTIONE COMPETENZA (parte corrente)		936.617,63
C) PARTE COMPETENZA STRAORDINARIA		
Entrate tit. IV e V destinate ad investimenti	€ 400.865,37	
Quota proventi conc. Edilizie dest. tit. I	-€ 39.865,68	
Avanzo 2014 applicato al tit. II	€ 1.289.966,60	
Entrate correnti destinate al tit. II	5.000,00	
Entrate correnti 2015 destinate a spese di investimento Cap. 2361551000 "Dispositivi per la rilevazione infrazioni stradali"	36.564,89	
Spese titolo II		-€ 543.663,92
TOTALE GESTIONE COMPETENZA (parte in conto capitale)		€ 1.148.867,26
AVANZO 2014 NON APPLICATO		€ 2.854.985,05
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2015 prima della decurtazione del FPV in spesa 2015		
		€ 5.444.822,98
Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2015 parte corrente da riportare al 1.01.2016		-€ 58.960,00
Fondo pluriennale vincolato al 31.12.2015 parte capitale da riportare al 1.01.2016		-€ 951.796,55
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2015		€ 4.434.066,43
Di cui:		
Parte accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità		388.360,00
Parte vincolata		1.198.907,31
Parte destinata agli investimenti		527.404,22
Parte disponibile al 31.12.2015 (entro i limiti di cui al pareggio di bilancio 2016 ed entro i limiti di cui all'art. 187 del D.Lgs. N. 267/2000)		€ 2.319.394,90

Composizione dell'Avanzo d'amministrazione 2015

Avanzo d'amministrazione al 31.12.2015 per abbattimento barriere architettoniche	76.699,00	vincolato (da prov costruire per abbattimento barriere architettoniche)
Totale avanzo d'amministrazione al 31.12.2015 vincolato per opere di urbanizzazione (da proventi a costruire)	75.815,33	vincolato per opere di urbanizzazione
Per interventi di investimento per la sostenibilità e difesa dell'ambiente di cui alla Legge Regionale 12/2005 "Legge per il governo del territorio" e di cui al D.Lgs. 42/2004 "Codice dei beni culturali e del paesaggio"	13.473,46	vincolato (da entrate di cui alla LR 12_2005)
Totale avanzo vincolato per opere PEEP	360.805,08	Peep
Per interventi vincolati da condono edilizio Legge 724/1994 (avanzo d'amm vincolato 2012 approvato con DCC n. 24 del 29.04.2013)	49.101,13	vincolato (da condono edilizio)
Per il finanziamento di spese di investimento per ERP Edilizia Residenziale Pubblica (derivando da eliminazione di residui passivi finanziati con proventi vincolati a tali investimenti)	67.712,82	vincolato (da entrate ERP)
Parte vincolata dell'avanzo d'amm 2012 per le specifiche finalità di cui alla deliberazione di Consiglio comunale n. 24 del 29.04.2013. Finalità previste dall'art. 14 Legge 36 del 1994. Da tariffa riferita al servizio pubblico S.I.I. Servizio Idrico Integrato fognatura e depurazione per impianti del servizio idrico integrato	11.631,19	vincolato (da entrate del S.I.I.)
Totale avanzo 2015 destinato a interventi per la sicurezza di cui all'art. 40 da sanzioni violazioni codice della strada	291.919,98	vincolato (da sanzioni codice della strada)
Trasformazione del diritto di superficie in proprietà (da avanzo d'amm 2012 vincolato approvato con DCC n. 24 del 29.04.2013)	247.586,13	vincolato (da trasformaz diritto superf in proprietà) per investimenti
obblazioni conseguenti ad accertamenti paesaggistici art. 167 co. 6 DLGS 42_2004 da rendiconto 2014	500,00	per tutela ambientale
proventi da incremento costi di costruzione art. 43 co. 2 LR 12_2005 da rendiconto 2014	3.663,19	per tutela ambientale
Totale avanzo 2015 vincolato	1.198.907,31	
Totale avanzo 2015 da destinare a spese di investimento	527.404,22	
Totale fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2015	388.360,00	accantonato al 31.12.2015 per fondo crediti dubbia esigibilità
Avanzo d'amministrazione 2015 disponibile (entro i limiti di cui al Pareggio di Bilancio) per le finalità di cui all'art. 187 del D.Lgs. 267/2000	2.319.394,90	

Elenco Accertamenti estratti in data 11 Marzo 2016 (depurati degli accertamenti di competenza 2016). Conteggio analitico dei crediti di dubbia esigibilità												
Capitolo	Art.	Numero	Anno	Debitore	Importo	Ordinativi di incasso emessi a tutto il 11.03.2016	Importo da incassare alla data del 11.03.2016	Crediti di dubbia esigibilità	Data	Descrizione	SEDE DEL	NUMERO L'ANNO DEL V livello
3210	0	331	2010	100010 A.S.E.P. S.P.A.	250,00	-	250,00	250,00	14/09/2010	CONVENZIONE CON ASEF PER LA GESTIONE CORSI SALUTE	C	99 2007 3010302002
3620	0	454	2010		246,60	-	246,60	246,60	23/11/2010	RICHIESTA DEL RIMBORSO DEL 50% DELLE SPESE SOSTENUTE DAL COMUNE DI PORTO MANTOVANO NEI CONFRONTI DI PARENTI DEI DEFUNTI I CUI RESTI MORTALI	I	700 2010 3059999999
3210	0	5	2011		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2011	CENTRO DEL VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONC.IN USO ALL' ASSOC.PRO LOCO. ANNI 2010-2011	G	224 2009 3010302002
3210	0	10	2011	ASSOCIAZIONE PORTO 200014 SOLIDARIETA'	300,00	-	300,00	300,00	01/01/2011	CENTRO DEL VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONC.IN CONCESSIONE IN USO ALL'ASSOCIAZIONE PORTO SOLIDARIETA' DAL 01/01/2010 AL 31/12/2011	G	227 2009 3010302002
3210	0	12	2011	101676 S.S.DIL-PALLAMANO BANCOLE	50,00	-	50,00	50,00	01/01/2011	CENTRO VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONC.IN USO ALL'ASSOC.PALLAMANO BANCOLE ANNO 2011	G	226 2009 3010302002
3585	0	136	2011		428,40	-	428,40	428,40	28/04/2011	RIMBORSO DANNO PER SOSTITUZIONE TERMINALE PALO ILLUMINAZIONE PUBBLICA DANNEGGIATO LUNGO LA STRADA STATALE CISA	I	211 2011
3210	0	33	2012	207111 M.C.F. SRL	777,75	-	777,75	777,75	01/01/2012	AFITTO ANNO 2012 INMOBILE CENTRO SERV.CIMITERIALI ALLA SOC. M.C.F. (DEVE PAGARE OTTOBRE E DIFF.IVA NON PAGATA DI L.116,28)	G	63 2009 3010302002
3210	0	322	2012	ASSOCIAZIONE PRO LOCO 102615 PORTO MANTOVANO	50,00	-	50,00	50,00	17/09/2012	CENTRO DEL VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO CONC.IN USO ALLE ASSOC. PRO-LOCO DAL 01/01/2012 AL 30/06/2012	G	242 2011 3010302002
3210	0	323	2012	101676 S.S.DIL-PALLAMANO BANCOLE	50,00	-	50,00	50,00	17/09/2012	CENTRO DEL VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO CONC.IN USO ALLE ASSOC.PALLAMANO BANCOLE DAL 01/01/2012 AL 30/06/2012	G	242 2011 3010302002
3210	0	325	2012	200088 PORTO SOLIDARIETA'	300,00	-	300,00	300,00	17/09/2012	CENTRO DEL VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO CONC.IN USO ALL' ASSOC.PORTO SOLIDARIETA' DAL 01/01/2012 AL 30/06/2012	G	242 2011 3010302002
3210	0	326	2012	ENPA - ENTE NAZIONALE 206230 PROTEZIONE ANIMALI	50,00	-	50,00	50,00	17/09/2012	CENTRO DEL VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO CONC.IN USO ALL' ASSOC. E.N.P.A. DAL 01/01/2012 AL 30/06/2012	G	242 2011 3010302002
3210	0	4	2013	ASSOCIAZIONE PORTO 200014 SOLIDARIETA'	300,00	-	300,00	300,00	01/01/2013	CONCESSIONE IN USO A PORTO SOLIDARIETA' DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013	G	199 2012 3010302002
3210	0	5	2013		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2013	CENTRO DEL VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONCESSIONE IN USO AD ASSOCIAZIONE PRO LOCO DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013	G	199 2012 3010302002
3210	0	7	2013		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2013	CENTRO DEL VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONCESSIONE IN USO AD ASSOC. E.N.P.A. DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013	G	199 2012 3010302002
3210	0	9	2013	CENTRO SOLIDARIETA' SOCIALE 204530 AUSSER	50,00	-	50,00	50,00	01/01/2013	CENTRO DEL VOLONTARIATO "DON ANTONIO SALVATO" - CONCESSIONE IN USO A PALLAMANO BANCOLE DAL 01/01/2013 AL 31/12/2013	G	199 2012 3010302002
3210	0	11	2013	COPRA RISTORAZIONE E SERVIZI 103668 COOP.	420,00	-	420,00	420,00	01/01/2013	CONVENZIONE CON ASSOC.DI VOLONTARIATO A.U.S.E.R "AUSSER INSIEME CENTRO DI SOLID.SOCIONLUS" DI PORTO MN PER GESTIONE CENTRO SOCIALE ANZIANI	G	207 2012 3010302002
3210	0	88	2013		22.646,23	-	22.646,23	22.646,23	09/03/2013	AFITTO LOCALI A COPRA SCRL PRESSO CENTRO SERVIZI IMPRESE ZONA GOMBETTO FINO AL 2012 E RINNOVATO TACITAMENTE LOCAZIONE A TELECOM ITALIA SPA DI MQ. 100 DI TERRENO PER INST. CONTAINER DA ADIBIRE A CENTRALE TELEF. P.L.MALPENSATA-GOMBETTO RINNOVO TACITO	G	160 1999 3010302002
3210	0	93	2013	BOCCIOFILA MONTATA CARRA 100273 SOC.COOP.	110,14	-	110,14	110,14	09/03/2013	CONVENZIONE PER LA CONCESSIONE IN USO DELLA BOCCIOFILA ALLA SOC.COOP.SOCIALE BOCCIOFILA MONTATA CARRA DAL 15/1/2007 AL 31/12/2014	G	88 2003 3010302002
3210	0	96	2013		2.962,50	-	2.962,50	2.962,50	09/03/2013		G	2 2007 3010302002

3585	0	97	2013	205424		289,96	-	289,96	289,96	13/03/2013	RIMBORSO SPESE GARA E PUBBLICITA' PER AGGIUDICAZIONE ASTA PUBBLICA PER VENDITA DI TERRENO "LOTTO 1° IN LOC.MANTOVANELLA			
3585	0	124	2013	208331		195,00	-	195,00	195,00	26/03/2013	RESTITUZIONE SOMMA DA PARTE DI A.C.	I	191	2013
3585	0	184	2013	207748		400,00	-	400,00	400,00	21/05/2013	RESTITUZIONE MENSILE CONTRIBUTO ECONOMICO	I	270	2013
3210	0	207	2013	100010 A.S.E.P. S.P.A.		252,08	-	252,08	252,08	20/06/2013	CONVENZIONE CON ASEP PER AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE DELLE ATTIVITA' CULTURALI	C	101	2006 3010302002
3585	0	326	2013			62,48	-	62,48	62,48	19/09/2013	RIMBORSO PER RIPARAZIONE PUNTO LUCE INCIDENTATO IN VIA PAPA GIOVANNI XXIII.	I	463	2013
4104	0	356	2013	204382 ENEL DISTRIBUZIONE SPA		500,00	-	500,00	500,00	17/10/2013	COSTITUZIONE SERVITU' ELETTRODOTTO A FAVORE DI ENEL DISTRIBUZIONE PER UTILIZZO CABINA ELETTRICA DI TRASFORMAZIONE N.45205 IN VIA INDUSTRIA	I	535	2013 4040108999
4104	0	357	2013	204382 ENEL DISTRIBUZIONE SPA		250,00	-	250,00	250,00	17/10/2013	COSTITUZIONE A FAVORE DI ENEL DISTRIBUZIONE DI SERVITU' D'ELETTRODOTTO PER L'UTILIZZO CABINA ELETTRICA DI TRASFORMAZIONE N. 45974	I	538	2013 4040108999
3500	0	3	2014			10.464,84	-	10.464,84	10.464,84	01/01/2014	INTRONTO PENSIONE M.A. AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA "VILLA CARPANEDA" DI RODIGO. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA GENNAIO / GIUGNO 2014.	I	709	2013 3059999999
3500	0	4	2014	205841		4.800,00	-	4.800,00	4.800,00	01/01/2014	QUOTA DI CONTRIBUZIONE PER INSERIMENTO DELLA SIG.RA A.M. PRESSO COMUNITA' SOCIO SANITARIA ANFFAS SACCA DI GOITO ANNO 2014	I	724	2013 3059999999
3585	0	5	2014	100010 A.S.E.P. S.P.A.		508,31	-	508,31	508,31	01/01/2014	RIMBORSO FORFETTARIO DA ASEP PER CONSUMI ENERGIA ELETTRICA E ACQUA "DRASSO PARK" PERIODO 01/01-31/5/2014	I	765	2013
3210	0	7	2014	ASSOCIAZIONE PORTO SOLIDARIETA'		300,00	-	300,00	300,00	01/01/2014	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE PORTO SOLIDARIETA' DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014 CON RINNOVO	G	203	2013 30103020002
3210	0	8	2014	102615 PORTO MANTOVANO		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2014	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE PRO LOCO DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014 CON RINNOVO	G	203	2013 30103020002
3210	0	10	2014	ENPA - ENTE NAZIONALE PROTEZIONE ANIMALI		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2014	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE ENPA DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014 CON RINNOVO	G	203	2013 30103020002
3210	0	12	2014	101676 S.S.DILPALLAMANO BANCOLE		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2014	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO CONCESSIONE IN USO ALL'ASSOCIAZ.S.S.DIL. PALLAMANO BANCOLE DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014 CON RINNOVO	G	203	2013 30103020002
3210	0	14	2014	208490 CORO VOCI DEL MINCIO CENTRO DI SOLIDARIETA' SOCIALE AUSER INSIEME -		50,00	-	50,00	50,00	01/01/2014	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE CORO VOCI DEL MINCIO DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014 CON RINNOVO	G	203	2013 30103020002
3210	0	16	2014	207873 ONLUS		440,00	-	440,00	440,00	13/01/2014	CENTRO DI SOLIDARIETA' SOC.ONLUS GESTIONE CENTRO SOCIALE ANZIANI VIA GRAMSCI ANNO 2014	G	75	2014 30103020002
3210	0	72	2014	103793 SVILUPPO MANTOVA SRL		3.279,53	-	3.279,53	3.279,53	01/01/2014	AFFITTO LOCALI PRESSO CENTRO SERVIZI ANNO 2014 - SVILUPPO SRL			30103020002
3210	0	73	2014	202162 SICURA S.S.		61,92	-	61,92	61,92	01/01/2014	LOCAZIONE UFFICI PRESSO CENTRO SERVIZI ALL'IMPRESA ALLA SOCIETA' SICURA ANNO 2014	G	5	2000 30103020002
3210	0	168	2014	205772 ENTE BILATERALE MANTOVANO		8.540,00	-	8.540,00	8.540,00	11/04/2014	LOCAZIONE UFFICI PRESSO CENTRO SERVIZI ALL'IMPRESA ALL'ENTE BILATERALE MANTOVANO" - ATTO DI INDIRIZZO	G	231	2004 30103020002
3210	0	169	2014	208336		147,42	147,42	-	-	11/04/2014	LOCAZIONE AMBULATORI MEDICI PRESSO IL CENTRO SOCIALE E. BERLINGUER. SUBENTRO LOCAZIONE ANNO 2014	G	29	2013 30103020002
3210	0	170	2014	206042 TELECOM ITALIA SPA		112,44	-	112,44	112,44	11/04/2014	AFFITTO LOCALE PRESSO CENTRO SOC."A.MORO" VIA COPPI A SOAVE A TELECOM ITALIA SPA - APPROV. SCHEMA DI CONTRATTO	G	110	2004 30103020002
3101	0	186	2014	200095 DIVERSI		230,53	-	230,53	230,53	24/04/2014	DIRITTI DI SEGRETERIA SUE PROROGA DI CONTRATTO DI LOCAZIONE CASERMA DEI CARABINIERI 1/4/08-31/3/2014 DA GENNAIO 2014 A MARZO 2014 E' STATO INCASSATO NEL 2013 SU P.GIR			3010201033
3210	0	333	2014	103397 DIR.TERRITORIO	MINISTERO DELLE FINANZE-	277,69	-	277,69	277,69	09/08/2014		I	146	2008 3010302002
3210	0	368	2014	100010 A.S.E.P. S.P.A.		976,00	976,00	-	-	27/08/2014	ASEP CANONE LOCAZIONE UFFICI CENTRO BERLINGUER ANNO 2014	G	50	2002 30103020002

3210	0	369	208475	OMEGA SOCIETA' COOPERATIVA	39.142,92	-	39.142,92	39.142,92	28/08/2014	AFFITTO LOCALI A OMEGA SOCIETA' COOPERATIVA PRESSO CENTRO SERVIZI IMPRESE ZONA GOMBETTO ANNO 2014	G	160	1999	3010302002
3210	0	370	207177	CENTRO SOCIO RICREATIVO BANCOLE	568,00	-	568,00	568,00	28/08/2014	LOCAZIONE AMBULATORI PRESSO IL CENTRO SOCIALE E. BERLINGUER. SUBENTRO LOCAZIONE FINO AL 2014	G	29	2013	3010302002
3210	0	377	200342		137,50	137,50	-	-	03/09/2014	AFFITTO AMBULATORIO MEDICO SOAVE ANNO 2014	G	863	1995	3010302002
3210	0	390	208495	A.S.E.P. S.P.A.	45,00	-	45,00	45,00	05/09/2014	RINNOVO CONVENZIONE CON CENTRO ANZIANI DI VIA MONTESSORI DAL 03/05/2011 AL 31/12/2014	G	67	2011	3010302002
3210	0	393	100010	A.S.E.P. S.P.A.	254,16	-	254,16	254,16	05/09/2014	CONVENZIONE CON ASEP PER AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE DELLE ATTIVITA' CULTURALI	C	101	2006	3010302002
3585	0	517	100010	A.S.E.P. S.P.A.	750,00	-	750,00	750,00	27/11/2014	RIMBORSO DI ASEP PER PARTECIPAZ AL COORDINAM.PEDAGOGICO RELATIVO AI SERVIZI O/6 ANNI "TERRE DEI GONZAGA". ANNO SCOLASTICO 2014/2015	I	561	2014	
3575	0	520			2.146,59	-	2.146,59	2.146,59	01/12/2014	FONDO INCENTIVANTE PER ATTIVITA'SVOLTE DAL PERS.TEC.PER LAVORI RIQUAL.P.ZA ROMA SOAVE	D	839	2014	3059902001
3125	0	590			471,00	-	471,00	471,00	21/01/2015	ACCERTIAM CONTABILE 2014 (SALDO ATTESO DAL RECUPERO EVASIONE MENSA SCUOLA INFANZIA COMPETENZA 2014)				3010201008
3200	0	594			19.017,93	-	19.017,93	19.017,93	21/01/2015	ACCERTAMENTO CONTABILE 2014 (SALDO ATTESO DA ALER 2' SEM 2014)				3010302002
3563	0	597		BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA-TESORIERE COMUNALE	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	21/01/2015	CONTRIBUTO DOVUTO DA MPS SPA AL COMUNE DI PORTO M.NO QUALE TESORIERE COMUNALE PER IL 1 SEM 2014 (IN FORZA ART 4 CONTRATTO REP 7388/2011)				3059999999
60590	0	613	206931	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA-TESORIERE COMUNALE	2.677,40	-	2.677,40	2.677,40	31/12/2014	IMPOSTA DI BOLLO DEPOSITO TITOLI 1' SEMESTRE 2014 COLLEGATO AL MANDATO N.3235/2014(ordinativo eliminato)				9019999999
60590	0	614	206931	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA-TESORIERE COMUNALE	1.227,78	-	1.227,78	1.227,78	23/01/2015	COMMISSIONI PER PAGAMENTI DA PARTE DEGLI UTENTI TRAMITE TERMINALI P.O.S. ANNO 2014 COLLEGATO AL MANDATO DA INCASSARE PER IL MESE DI DICEMBRE 2014 (DATO COMUNICATO DAL SETTORE SERV SOCIALI)				9019999999
3155	0	620			1.790,28	-	1.790,28	1.790,28	26/01/2015	AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA VILLA CARPANEDA DI RODIGO IMP SPESA GENN/GIUGNO 2015 PENSIONE	I	678	2014	3059999999
3500	0	5			5.232,42	-	5.232,42	5.232,42	07/01/2015	INSERIMENTO SIG.RA A.M. PRESSO COMUNITA' SOCIO SANITARIA ANFFAS SACCA DI GOITO ANNO 2015	I	673	2014	3059999999
3500	0	6			4.800,00	-	4.800,00	4.800,00	31/12/2014	RPEF 1040 ANNO 2015				9010201001
60560	0	18			2.286,42	-	2.286,42	2.014,00	30/01/2015	RETTA PENSIONE SIG.RA L.A. PRESSO RSA VILLA AZZURRA DA GENN A GIUGNO 2015	I	674	2014	3059999999
3210	0	24	204422	CENTRO SOCIO RICREATIVO BANCOLE	2.795,00	-	2.795,00	2.795,00	09/02/2015	RINNOVO CONVENZIONE CON L'ASSOCIAZIONE CENTRO ANZIANI DI BANCOLE PER LA GESTIONE DEL CENTRO SITO IN VIA MONTESSORI ANNO 2015	G	152	2014	3010302002
3210	0	25	208495		300,00	-	300,00	300,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE PORTO SOLIDARIETA' ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	27	200088	PORTO SOLIDARIETA'	50,00	-	50,00	50,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE PRO LOCO ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	28	102615	ASSOCIAZIONE PRO LOCO PORTO MANTOVANO	25,00	-	25,00	25,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASS.NAZ.BERSAGLIERI SEZ.PORTO M. ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	29	201726	ASS.NAZ.BERSAGLIERI SEZ.PORTO M.	50,00	-	50,00	50,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE ENPA ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	30	206230	ENPA - ENTE NAZIONALE PROTEZIONE ANIMALI	50,00	-	50,00	50,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZ.S.S.DIL. PALLAMANO BANCOLE ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	32	101676	S.S.DIL.PALLAMANO BANCOLE	50,00	-	50,00	50,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZ.S.S.DIL. PALLAMANO BANCOLE ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	34	208490	CORO VOCI DEL MINCIO	50,00	-	50,00	50,00	09/02/2015	CENTRO VOLONTARIATO DON ANTONIO SALVATO- CONCESSIONE IN USO ALL' ASSOCIAZIONE CORO VOCI DEL MINCIO ANNO 2015	G	203	2013	3010302002
3210	0	35	100119	TEA S.P.A.	1.708,00	-	1.708,00	1.708,00	20/12/2014	LOCALI A TEA SPA DI N. 2 UFFICI POSTI A PIANO TERRA VIA F. II GONZAGA MAGAZZINO COM.LE CONTRATTO DI AFFITTO (OCCUPATI FINO AL 30/06/2015)	I	655	2014	3010302002

[illegible]

3585	0	410	2015	207038	ALLIANZ BANK FINANCIAL ADVISORS S.P.A.	1.220,00	-	1.220,00	1.220,00	13/11/2015	IRPISTINO DANNEGGIAMENTO IMPIANTO SEMAFORICO DI BANCOLE AFFIDAMENTO LAVORI ALLA DITTA SICONTRAF CIG 247170DC79	I	552	2015	3050203005
3500	0	440	2015			930,00	-	930,00	930,00	09/12/2015	INTROITO PENSIONE PER INSERIMENTO PRESSO RSA "BEATA PAOLA" DELLA SIG.RA M. B. MESE DI DICEMBRE 2015	I	601	2015	3059999999
3195	0	454	2015			110.183,44	110.183,44	-	-	23/12/2015	FATTURA N° 1035 DEL 01.12.2015 EMessa A CARICO DI MANTOVA AMBIENTE SRL RIMBORSO COSTI SOSTENUTI DAL COMUNE PER GESTIONE CICLO RIFIUTI 2015				3010201021
60590	0	461	2015	101141	INPS	832,00	-	832,00	832,00	29/12/2015	IMPORTO CHE DEVE ESSERE RIMBORSATO DALL'INPS PERCHÉ PAGATO DOPPIO				9019999999
60600	0	490	2015	100750		2.310,59	2.310,59	-	-	31/12/2015	REINTEGRO FONDO ECONOMIALE 4° TRIMESTRE 2015	I	7	2016	9019903001
60600	0	491	2015	100750		800,03	800,03	-	-	31/12/2015	FONDO CASSA ECONOMIALE AL 31/12/2015	I	7	2016	9019903001
2540	0	504	2015	206430	CONSORZIO PROGETTO SOLIDARIETA'	49.918,12	49.918,12	-	-	31/12/2015	CONTRIBUTO SAD E SADE EX CIRCOLARE 4 ANNO 2015 CONTRIBUTO PER ASILO NIDO "LA CIOGNA" E "LA TARTARUGA" EX CIRCOLARE 4 ANNO 2015				2010102018
2510	0	505	2015	206430	CONSORZIO PROGETTO SOLIDARIETA'	29.289,14	29.289,14	-	-	31/12/2015	CIRCOLARE 4 ANNO 2015				2010102018
2560	0	506	2015	206430	CONSORZIO PROGETTO SOLIDARIETA'	9.183,19	9.183,19	-	-	31/12/2015	CONTRIBUTO FONDO AFFIDI EX CIRCOLARE 4 ANNO 2015				2010102018
1080	0	507	2015			427.550,94	9.224,24	418.326,70		31/12/2015	ACCERTAMENTO DEL SALDO ADDIZ COMUNAL IRPEF 2015 (DA PORTALE DEL FEDERALISMO FISCALE)				1010116001
3180	0	508	2015			26,00	26,00	-	-	31/12/2015	INCASSI MEDATECA 4° TRIMESTRE 2015				3010201029
3102	0	509	2015	207808		18,46	18,46	-	-	31/12/2015	DIRITTI DI SEGRETERIA ANAGRAFE DAL 21/12/2015 AL 31/12/2015				3010201033
3110	0	510	2015	207808		232,65	232,00	0,65		31/12/2015	DIRITTI CARTE D'IDENTITÀ DAL 21/12/2015 AL 31/12/2015				3010201033
3116	0	511	2015			10.001,72	10.001,72	-	-	31/12/2015	RENDICONTO ICA 4 TRIM 2015 INCASSATO NEL GENNAIO 2016				3020201001
2550	0	512	2015	206430	CONSORZIO PROGETTO SOLIDARIETA'	3.700,41	3.700,41	-	-	31/12/2015	CONTRIBUTO FONDO COMUNITÀ MINORI EX CIRCOLARE 4 ANNO 2015 DA CONSORZIO PROGETTO SOLIDARIETA'				2010102018
3184	0	513	2015	206487	MANTOVA AMBIENTE SRL	31.110,00	31.110,00	-	-	31/12/2015	CORRISPETTIVO PER CONCESSIONE SERVIZIO PUBBLICO LOCALE DEI RIFIUTI URBANI INTEGRATO ANNO 2015				3010201021
3594	0	514	2015	207549	TEA S.E.I. S.R.L. - SERVIZI ENERGETICI INTEGRATI	12.000,00	12.000,00	-	-	31/12/2015	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITÀ DI SORVEGLIANZA A SEGUITO GARA DISTRIBUZIONE GAS ANNO 2015				3059999999
3115	0	515	2015			10.572,40	10.572,40	-	-	31/12/2015	ACCERTAMENTO SANZIONI NOTIFICATE NEL 2015 RELAZIONE RESPONSABILE POLIZIA LOCALE DI CONFERMA ACCERTAMENTO DEL 18.01.2016				3020201001
3135	0	516	2015			264,05	264,05	-	-	31/12/2015	ACCERTAMENTO EVASIONE COME DA COMUNICAZIONE DEL RESPONSABILE AREA SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATO CON COMUNICAZIONE DEL 18.01.2016				3010201004
3140	0	517	2015			1.090,00	280,00	810,00		31/12/2015	ACCERTAMENTO EVASIONE COME DA COMUNICAZIONE DEL RESPONSABILE AREA SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATO CON COMUNICAZIONE DEL 18.01.2016				3010201016
3145	0	518	2015			2.000,00	935,00	1.065,00		31/12/2015	ACCERTAMENTO EVASIONE COME DA COMUNICAZIONE DEL RESPONSABILE AREA SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATO CON COMUNICAZIONE DEL 18.01.2016				3010201016
3150	0	519	2015			163,00	163,00	-	-	31/12/2015	ACCERTAMENTO EVASIONE COME DA COMUNICAZIONE DEL RESPONSABILE AREA SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATO CON COMUNICAZIONE DEL 18.01.2016				3010201016
3155	0	520	2015			30.250,18	15.248,58	15.001,60		31/12/2015	ACCERTAM FATTURE IN FASE DI EMISSIONE COME DA COMUNICAZ DEL RESPONSABILE AREA SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATO CON COMUNICAZ DEL 18.01.2016				3010201002
3585	0	521	2015	100757	VIDIEMME SOC.COOP. ARL	28,67	28,67	-	-	31/12/2015	RIMBORSO DA VIDIEMME PER IVA PAGATA ERRONEAMENTE RELATIVA ALLA FATTURA DEL 29/01/2015 PAGATA CON MANDATO N.103 DEL 21/01/2015				
3585	0	522	2015			312,57	-	312,57		31/12/2015	RIMBORSO DA EDISON PER IVA PAGATA ERRONEAMENTE RELATIVA ALLA FATTURA 2015/5011522 PAGATA CON MANDATO N.422 DEL 24/02/2015				3050203005
3220	0	528	2015	208873	TEA ACQUE SRL	26.754,28	-	26.754,28		31/12/2015	ACCERTAMENTO CANONE RETI ACQUA RIL. AI FINI IVA ANNO 2015 - TEA ACQUE SRL				3010301003
3240	0	529	2015	207549	ENERGETICI INTEGRATI	224.503,18	-	224.503,18		31/12/2015	ACCERTAMENTO CONTABILE 2015 (SALDO ATTESO DA TEA SEI SALDO 2015)				3010301003

[illegible]