

**PARCO REG. DELLA VALLE DEL LAMBRO**



**CONTO ECONOMICO  
PATRIMONIALE  
ANNO 2019**

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.092.858,44	4.012.748,40
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.275.808,22	1.519.117,69
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.629.687,27	2.493.630,71
c	Contributi agli investimenti	187.362,95	
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.258,72	25.565,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	7.100,00	7.100,00
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.158,72	18.465,00
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	86.992,80	116.394,51
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	3.190.109,96	4.154.707,91
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	22.535,16	19.747,70
10	Prestazioni di servizi	755.613,16	833.124,30
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	63.397,61	31.250,00
a	Trasferimenti correnti	61.197,14	31.250,00
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	2.200,47	
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	447.279,62	475.579,20
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.665.916,56	2.544.243,25
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.630.170,39	2.493.630,71
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	35.746,17	50.612,54
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	24.509,12	27.521,13
	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	2.979.251,23	3.931.465,58
	<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	210.858,73	223.242,33
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<b><u>Proventi finanziari</u></b>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		
	<b>Totale proventi finanziari</b>		
<b><u>Oneri finanziari</u></b>			
21	<b><u>Interessi ed altri oneri finanziari</u></b>		
a	Interessi passivi		
b	Altri oneri finanziari		
	<b>Totale oneri finanziari</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		
		<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	
	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
24	<b><u>Proventi straordinari</u></b>		
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	564.781,46	210.000,00
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.331.226,25	702,91
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	5.896.007,71	210.702,91
25	<b><u>Oneri straordinari</u></b>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.872.258,52	27.998,78
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		2.566,49
	<b>Totale oneri straordinari</b>	4.872.258,52	30.565,27
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	1.023.749,19	180.137,64
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	1.234.607,92	403.379,97
26	Imposte (*)	32.323,74	35.454,78
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	1.202.284,18	367.925,19

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>			
<b><u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u></b>			
<b>I</b>	<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>	6.519.473,76	6.273.442,63
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	966,24	1.207,80
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.427.081,04	6.272.234,83
9	Altre	91.426,48	
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	6.519.473,76	6.273.442,63
	<b><u>Immobilizzazioni materiali</u></b>	2.042.753,67	1.865.179,66
<b>II 1</b>	<b><u>Beni demaniali</u></b>	322.797,20	142.434,66
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali	322.797,20	142.434,66
<b>III 2</b>	<b><u>Altre immobilizzazioni materiali</u></b>	1.719.956,47	1.722.745,00
2.1	Terreni	1.109.173,76	1.105.060,89
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	536.241,07	536.090,85
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	21.615,32	20.941,42
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	4.018,45	5.023,06
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.106,30	5.942,64
2.7	Mobili e arredi	21.932,71	25.803,19
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	21.868,86	23.882,95
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.617.186,00	8.369.133,95
<b>B</b>	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	3.659.939,67	10.234.313,61
<b>IV</b>	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie</u></b>		
<b>1</b>	<b><u>Partecipazioni in</u></b>		
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti		
<b>2</b>	<b><u>Crediti verso</u></b>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
<b>3</b>	Altri titoli		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	10.179.413,43	16.507.756,24
<b><u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>			
<b>I</b>	Rimanenze		
	<b>Totale rimanenze</b>		
<b>II</b>	<b><u>Crediti</u></b>	4.814.426,59	9.404.253,37
<b>1</b>	Crediti di natura tributaria		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi		
c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.747.185,02	9.404.253,37
a	verso amministrazioni pubbliche	3.899.411,13	9.052.697,83
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	847.773,89	351.555,54
3	Verso clienti ed utenti		
4	Altri Crediti	67.241,57	
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	67.241,57	
	<b>Totale crediti</b>	4.814.426,59	9.404.253,37
III	<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
IV	<b><u>Disponibilità liquide</u></b>	2.621.375,72	4.072.086,23
1	<b><u>Conto di tesoreria</u></b>	2.621.375,72	4.072.086,23
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>	2.621.375,72	4.072.086,23
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	7.435.802,31	13.476.339,60
	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	9.935,00	15.046,53
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	9.935,00	15.046,53
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	17.625.150,74	29.999.142,37

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<b><u>A) PATRIMONIO NETTO</u></b>			
I	Fondo di dotazione	216.678,71	216.678,71
II	Riserve	714.587,92	346.662,73
a	da risultato economico di esercizi precedenti	572.153,26	204.228,07
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	142.434,66	142.434,66
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.202.284,18	367.925,19
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	2.133.550,81	931.266,63
<b><u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u></b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
<b><u>D) DEBITI</u></b>			
1	Debiti da finanziamento		
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori		
2	Debiti verso fornitori	1.801.468,19	8.875.562,52
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	119.269,01	201.016,84
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	87.769,01	201.016,84
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	31.500,00	
5	Altri debiti	755.672,63	652.831,33
a	tributari	16.684,75	6.356,70
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	6.937,64	6.074,60
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	732.050,24	640.400,03
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	2.676.409,83	9.729.410,69
<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>			
I	Ratei passivi	13.511,69	
II	<b>Risconti passivi</b>	12.801.678,41	19.338.465,05
1	Contributi agli investimenti	12.801.678,41	19.338.465,05
a	da altre amministrazioni pubbliche	12.801.678,41	19.338.465,05
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	12.815.190,10	19.338.465,05
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	17.625.150,74	29.999.142,37

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
1) Impegni su esercizi futuri		225.580,61	59.264,27
2) Beni di terzi in uso			
3) Beni dati in uso a terzi			
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			
5) Garanzie prestate a imprese controllate			
6) Garanzie prestate a imprese partecipate			
7) Garanzie prestate a altre imprese			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	225.580,61	59.264,27