

PARCO REG. DELLA VALLE DEL LAMBRO



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2020**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.096.246,99	3.092.858,44
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.346.096,43	1.275.808,22
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.750.150,56	1.629.687,27
c	Contributi agli investimenti		187.362,95
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	52.617,50	10.258,72
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	45.517,50	3.158,72
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	83.587,01	86.992,80
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	3.232.451,50	3.190.109,96
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	31.735,44	22.535,16
10	Prestazioni di servizi	625.921,31	755.613,16
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	58.816,27	63.397,61
a	Trasferimenti correnti	37.636,01	61.197,14
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	21.180,26	2.200,47
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	446.403,13	447.279,62
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.786.362,60	1.665.916,56
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.750.150,56	1.630.170,39
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	36.212,04	35.746,17
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	24.985,21	24.509,12
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	2.974.223,96	2.979.251,23
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	258.227,54	210.858,73
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		
	Totale proventi finanziari		
<u>Oneri finanziari</u>			
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>		
a	Interessi passivi		
b	Altri oneri finanziari		
	Totale oneri finanziari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		
		TOTALE RETTIFICHE (D)	
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	<u>Proventi straordinari</u>		
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	265.218,54	564.781,46
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	172.208,97	5.331.226,25
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari		
	Totale proventi straordinari	437.427,51	5.896.007,71
25	<u>Oneri straordinari</u>		
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	97.494,68	4.872.258,52
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari	7.646,02	
	Totale oneri straordinari	105.140,70	4.872.258,52
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	332.286,81	1.023.749,19
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	590.514,35	1.234.607,92
26	Imposte (*)	30.254,08	32.323,74
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	560.260,27	1.202.284,18

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	5.370.673,34	6.519.473,76
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.732,80	
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	724,68	966,24
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		6.427.081,04
9	Altre	5.367.215,86	91.426,48
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.370.673,34	6.519.473,76
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	2.025.980,31	2.042.753,67
II 1	<u>Beni demaniali</u>	328.580,22	322.797,20
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali	328.580,22	322.797,20
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	1.697.400,09	1.719.956,47
2.1	Terreni	1.109.173,76	1.109.173,76
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	527.134,60	536.241,07
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	17.800,84	21.615,32
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
2.5	Mezzi di trasporto	3.013,84	4.018,45
2.6	Macchine per ufficio e hardware	4.205,18	5.106,30
2.7	Mobili e arredi	18.062,23	21.932,71
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9!	Altri beni materiali	18.009,64	21.868,86
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	932.057,49	1.617.186,00
B	Totale immobilizzazioni materiali	2.958.037,80	3.659.939,67
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	700,00	
1	<u>Partecipazioni in</u>	700,00	
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	700,00	
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	700,00	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	8.329.411,14	10.179.413,43
<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	9.020.605,66	4.814.426,59
1	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	9.004.627,16	4.747.185,02
a	verso amministrazioni pubbliche	8.039.287,16	3.899.411,13
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	965.340,00	847.773,89
3	Verso clienti ed utenti	7.100,00	
4	Altri Crediti	8.878,50	67.241,57
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	8.878,50	67.241,57
	Totale crediti	9.020.605,66	4.814.426,59
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>	6.631.254,16	2.621.375,72
1	<u>Conto di tesoreria</u>	6.631.254,16	2.621.375,72
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	6.631.254,16	2.621.375,72
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	15.651.859,82	7.435.802,31
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi	11.299,58	9.935,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	11.299,58	9.935,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	23.992.570,54	17.625.150,74

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	216.678,71	216.678,71
II	Riserve	1.916.872,10	714.587,92
a	da risultato economico di esercizi precedenti	1.588.291,88	572.153,26
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	328.580,22	142.434,66
e	altre riserve indisponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	560.260,27	1.202.284,18
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	2.693.811,08	2.133.550,81
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
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	945.683,55	1.801.468,19
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	250.080,99	119.269,01
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	239.647,08	87.769,01
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	10.433,91	31.500,00
5	Altri debiti	477.083,14	755.672,63
a	tributari	10.245,23	16.684,75
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.885,60	6.937,64
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	455.952,31	732.050,24
	TOTALE DEBITI (D)	1.672.847,68	2.676.409,83
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi	25.594,84	13.511,69
II	Risconti passivi	19.600.316,94	12.801.678,41
1	Contributi agli investimenti	19.600.316,94	12.801.678,41
a	da altre amministrazioni pubbliche	19.600.316,94	12.801.678,41
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	19.625.911,78	12.815.190,10
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	23.992.570,54	17.625.150,74

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2020	2019
1) Impegni su esercizi futuri		5.071.236,79	225.580,61
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			
	TOTALE CONTI D'ORDINE	5.071.236,79	225.580,61