

COMUNE DI POGLIANO MILANESE

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.492.645,77€	4.454.889,61€
2) Proventi da fondi perequativi	627.186,35€	611.482,86€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	519.286,04€	375.250,35€
a) Proventi da trasferimenti correnti	447.682,57€	306.179,18€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	71.603,47€	69.071,17€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.940.998,36€	4.774.731,28€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	433.072,95€	399.496,13€
b) Ricavi della vendita di beni	807.540,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.700.385,41€	4.375.235,15€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	18,05€	235,75€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	431.638,16€	505.378,12€
8) Altri ricavi e proventi diversi	822.595,18€	705.924,82€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.834.367,91€	11.427.892,79€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	739.546,85€	692.759,73€
10) Prestazioni di servizi	6.857.843,84€	6.665.771,24€
11) Utilizzo beni di terzi	85.284,21€	76.292,89€
12) Trasferimenti e contributi	347.840,99€	295.372,76€
a) Trasferimenti correnti	344.802,01€	291.565,65€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	3.038,98€	3.807,11€
13) Personale	2.189.820,11€	2.256.333,49€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.339.663,38€	1.173.740,22€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	226.120,89€	215.008,98€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	758.673,22€	699.063,23€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	83.190,38€	100.499,63€
d) Svalutazione dei crediti	271.678,89€	159.168,38€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	3.502,38€	(1.237,48) €
16) Accantonamenti per rischi	4.359,52€	5.538,55€
17) Altri accantonamenti	14.150,00€	129.672,14€
18) Oneri diversi di gestione	161.196,65€	173.234,76€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.743.207,93€	11.467.478,30€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	91.159,98€	(39.585,51) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	1.173,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	1.173,00€
20) Altri proventi finanziari	45.216,57€	50.979,87€
Totale proventi finanziari	45.216,57€	52.152,87€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	40.239,04€	21.681,47€
<i>a) Interessi passivi</i>	36.317,93€	17.487,75€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	3.921,11€	4.193,72€
Totale oneri finanziari	40.239,04€	21.681,47€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	4.977,53€	30.471,40€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	6.512,22€	117.323,35€
23) Svalutazioni	2.189,05€	4.326,19€
TOTALE RETTIFICHE (D)	4.323,17€	112.997,16€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	280.214,10€	447.153,63€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	697.399,75€	692.773,60€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	314,02€	3,15€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	1,99€	0,00€
Totale proventi straordinari	977.929,86€	1.139.930,38€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	85.069,07€	967.609,75€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	1,37€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	230.000,00€	19.566,93€
Totale oneri straordinari	315.069,07€	987.178,05€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	662.860,79€	152.752,33€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	763.321,47€	256.635,38€
26) Imposte	130.185,75€	97.984,73€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	633.135,72€	158.650,65€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	633.135,72€	158.650,65€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2023	2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		17.913,85€	22.950,86€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		3.332.818,99€	3.157.416,49€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		554.945,52€	625.381,68€
9) Altre		34.922,13€	36.812,92€
Totale immobilizzazioni immateriali		3.940.600,49€	3.842.561,95€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		9.504.111,06€	8.377.295,83€
1.1) Terreni		894.852,05€	745.424,20€
1.2) Fabbricati		1.096.533,28€	917.665,44€
1.3) Infrastrutture		7.512.725,73€	6.714.206,19€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		3.249.525,27€	3.315.826,10€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		10.123.032,57€	9.949.079,54€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		41.964,69€	23.904,36€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		93.300,10€	85.386,28€
2.5) Mezzi di trasporto		60.566,67€	18.261,21€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		32.748,51€	25.918,45€
2.7) Mobili e arredi		119.248,52€	123.220,61€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		53.705,53€	60.957,03€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		3.294.310,19€	3.121.071,71€
Totale immobilizzazioni materiali		26.572.513,11€	25.100.921,12€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		83.464,17€	80.294,05€
a) imprese controllate		1.905,87€	2.262,66€
b) imprese partecipate		19.666,41€	16.276,44€
c) altri soggetti		61.891,89€	61.754,95€
2) Crediti verso		3.134,15€	3.109,25€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		2.791,48€	2.766,58€
d) altri soggetti		342,67€	342,67€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		86.598,32€	83.403,30€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		30.599.711,92€	29.026.886,37€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

	Totale rimanenze	104.999,11€	108.483,44€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		871.219,54€	708.992,29€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		871.219,54€	708.992,29€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.407.788,33€	1.364.291,33€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.403.957,07€	1.351.701,32€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		3.831,26€	12.590,01€
d) verso altri soggetti		0,00€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		1.797.031,26€	1.757.658,17€
4) Altri Crediti		719.492,42€	744.514,20€
a) verso l'Erario		234.055,30€	264.569,70€
b) per attività svolta per c/terzi		50,00€	50,00€
c) altri		485.387,12€	479.894,50€
	Totale crediti	4.795.531,55€	4.575.455,99€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		246.785,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	246.785,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		10.713.571,24€	11.839.583,58€
a) Istituto tesoriere		10.713.571,24€	11.839.583,58€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.540.189,67€	1.350.193,18€
3) Denaro e valori in cassa		9.424,68€	6.750,10€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	12.263.185,59€	13.196.526,86€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.410.501,25€	17.880.466,29€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		55.044,96€	55.657,31€
2) Risconti attivi		33.030,80€	35.404,11€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	88.075,76€	91.061,42€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	48.098.288,93€	46.998.414,08€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	2.996.412,03€
II) Riserve		29.954.353,45€	28.417.279,72€
<i>b) da capitale</i>		3.145.878,19€	3.145.878,19€
<i>c) da permessi di costruire</i>		5.005.900,71€	5.002.625,61€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		21.802.574,55€	20.268.775,92€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		0,00€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		633.135,72€	158.650,65€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		3.414.039,89€	4.785.510,08€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		36.997.941,09€	36.357.852,48€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		36.997.941,09€	36.357.852,48€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		100.849,35€	82.013,98€
3) Altri		651.246,93€	820.956,23€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		752.096,28€	902.970,21€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		254.932,12€	232.444,40€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		1.216.854,83€	943.623,58€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		471.793,90€	48.793,58€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	32.480,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		745.060,93€	862.350,00€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		3.391.490,57€	3.213.254,61€
3) Acconti		58.852,97€	53.845,88€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		177.090,81€	134.181,41€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		111.443,27€	70.401,44€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		5.915,59€	297,30€
<i>e) altri soggetti</i>		59.731,95€	63.482,67€
5) Altri debiti		1.572.520,73€	1.537.769,97€
<i>a) tributari</i>		95.334,63€	492.040,62€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		42.234,85€	42.795,55€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	1.184,42€
<i>d) altri</i>		1.434.951,25€	1.001.749,38€
TOTALE DEBITI (D)		6.416.809,91€	5.882.675,45€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		309.324,53€	109.863,92€
II) Riscointi passivi		3.367.185,00€	3.512.607,62€

1) Contributi agli investimenti	2.517.897,74€	2.282.769,31€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.389.392,83€	2.179.654,69€
<i>b) da altri soggetti</i>	128.504,91€	103.114,62€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	849.287,26€	1.229.838,31€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.676.509,53€	3.622.471,54€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	48.098.288,93€	46.998.414,08€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	3.078.611,55€	2.491.568,22€
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	61.195,01€	65.812,86€
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.139.806,56€	2.557.381,08€