

COMUNE DI POGLIANO MILANESE

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	3.974.413,76€	3.987.934,71€
2) Proventi da fondi perequativi	558.346,21€	577.753,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	320.627,42€	429.045,89€
a) Proventi da trasferimenti correnti	219.544,22€	184.692,68€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	101.083,20€	93.917,93€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	150.435,28€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.984.052,88€	3.131.618,43€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	276.972,41€	651.436,16€
b) Ricavi della vendita di beni	673.658,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.033.422,47€	2.480.182,27€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	3.859,25€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	386.312,73€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	473.391,25€	421.449,13€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	9.701.003,50€	8.547.801,16€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	559.363,98€	585.863,93€
10) Prestazioni di servizi	5.464.176,63€	4.678.369,72€
11) Utilizzo beni di terzi	69.753,82€	32.968,10€
12) Trasferimenti e contributi	363.249,01€	314.388,40€
a) Trasferimenti correnti	316.064,01€	262.256,41€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	42.950,00€	50.000,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	4.235,00€	2.131,99€
13) Personale	2.099.395,09€	1.855.015,06€
14) Ammortamenti e svalutazioni	402.809,03€	983.870,38€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	166.630,15€	10.952,29€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	200.477,82€	621.408,12€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	338.974,47€
d) Svalutazione dei crediti	35.701,06€	12.535,50€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	1.261,63€	9.746,83€
16) Accantonamenti per rischi	9.012,33€	80.014,03€
17) Altri accantonamenti	92.983,91€	12.296,13€
18) Oneri diversi di gestione	166.573,93€	83.499,46€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.228.579,36€	8.636.032,04€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	472.424,14€	(88.230,88) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	180.019,76€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	180.019,76€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	15.525,46€	5.958,08€
Totale proventi finanziari	195.545,22€	5.958,08€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	31.488,15€	1.976,41€
<i>a) Interessi passivi</i>	26.756,10€	1.149,81€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	4.732,05€	826,60€
Totale oneri finanziari	31.488,15€	1.976,41€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	164.057,07€	3.981,67€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	16.399,00€	289.924,66€
23) Svalutazioni	124.049,70€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(107.650,70) €	289.924,66€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	56.511,00€	489.761,51€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	61.057,50€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	431.064,07€	198.865,29€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	46.955,12€	10.567,16€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	824,52€	0,00€
Totale proventi straordinari	596.412,21€	699.193,96€
<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>	26.199,60€	37.195,97€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	26.199,60€	37.195,97€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	570.212,61€	661.997,99€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	1.099.043,12€	867.673,44€
26) Imposte	166.599,72€	100.930,50€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	932.443,40€	766.742,94€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2018	2017
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00€	32,59€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00€	32,59€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	157,04€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		911,99€	5.159,43€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		3.253.313,28€	1.683,68€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2.831,82€	914,19€
9) Altre		31.016,22€	7.121,60€
Totale immobilizzazioni immateriali		3.288.073,31€	15.035,94€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		7.816.152,66€	7.213.326,97€
1.1) Terreni		720.702,09€	694.613,09€
1.2) Fabbricati		1.007.848,44€	1.023.413,35€
1.3) Infrastrutture		6.087.602,13€	5.495.300,53€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		3.305.105,44€	3.299.521,40€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		10.200.569,49€	10.048.807,45€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		20.361,82€	123.570,60€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		27.214,75€	15.143,79€
2.5) Mezzi di trasporto		27.242,81€	15.812,58€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		18.961,13€	16.649,25€
2.7) Mobili e arredi		89.850,61€	64.576,13€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		40.166,30€	33.879,97€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		774.519,47€	670.554,16€
Totale immobilizzazioni materiali		22.320.144,48€	21.501.842,30€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		110.132,27€	3.038.767,58€
a) imprese controllate		3.947,53€	0,00€
b) imprese partecipate		44.493,66€	3.038.767,58€
c) altri soggetti		61.691,08€	0,00€
2) Crediti verso		342,67€	75,77€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		342,67€	75,77€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		110.474,94€	3.038.843,35€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		25.718.692,73€	24.555.721,59€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

		Totale rimanenze	100.772,50€	91.044,62€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			776.757,60€	1.461.844,40€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			776.757,60€	1.444.512,21€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	17.332,19€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.034.990,08€	261.065,66€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.010.423,94€	223.943,00€
b) imprese controllate			1,21€	0,00€
c) imprese partecipate			22.478,60€	26.875,66€
d) verso altri soggetti			2.086,33€	10.247,00€
3) Verso clienti ed utenti			1.693.522,95€	883.668,50€
4) Altri Crediti			637.629,37€	191.900,12€
a) verso l'Erario			203.314,48€	29.912,27€
b) per attività svolta per c/terzi			0,00€	0,00€
c) altri			434.314,89€	161.987,85€
		Totale crediti	4.142.900,00€	2.798.478,68€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			0,00€	0,00€
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			9.430.158,52€	6.175.741,88€
a) Istituto tesoriere			9.430.158,52€	6.175.741,88€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			1.558.386,70€	536.184,06€
3) Denaro e valori in cassa			8.171,63€	8.061,45€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	10.996.716,85€	6.719.987,39€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			15.240.389,35€	9.609.510,69€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			61.622,59€	63.092,53€
2) Risconti attivi			52.063,49€	4.506,02€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	113.686,08€	67.598,55€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			41.072.768,16€	34.232.863,42€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	2.996.412,03€
II) Riserve		30.255.892,26€	26.845.111,10€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		3.928.809,24€	1.035.739,01€
b) da capitale		3.145.878,20€	3.051.761,52€
c) da permessi di costruire		3.912.549,50€	3.130.465,49€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		19.268.655,32€	19.627.145,08€
e) altre riserve indisponibili		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		932.443,40€	766.742,94€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		34.184.747,69€	30.608.266,07€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		34.184.747,69€	30.608.266,07€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		22.473,24€	0,00€
3) Altri		555.674,07€	242.648,20€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		578.147,31€	242.648,20€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		227.148,84€	200.431,83€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		801.494,15€	52.082,98€
a) prestiti obbligazionari		152.263,01€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere		649.231,14€	52.082,98€
d) verso altri finanziatori		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		2.327.281,32€	1.832.884,81€
3) Acconti		61.746,74€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		386.826,46€	256.168,06€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		319.127,91€	193.746,63€
c) imprese controllate		0,00€	0,00€
d) imprese partecipate		0,00€	0,00€
e) altri soggetti		67.698,55€	62.421,43€
5) Altri debiti		1.174.307,27€	793.442,70€
a) tributari		125.526,21€	51.091,96€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		32.366,93€	20.246,64€
c) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		1.016.414,13€	722.104,10€
TOTALE DEBITI (D)		4.751.655,94€	2.934.578,55€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		174.832,79€	147.762,71€
II) Risconti passivi		1.156.235,59€	99.176,06€
1) Contributi agli investimenti		17.803,62€	99.176,06€
a) da altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) da altri soggetti		17.803,62€	99.176,06€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	1.138.431,97€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.331.068,38€	246.938,77€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	41.072.768,16€	34.232.863,42€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.688.928,33€	489.790,30€
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€	38.105,88€
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	0,00€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.688.928,33€	527.896,18€