

COMUNE DI POGLIANO MILANESE

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.137.213,82€	4.037.072,20€
2) Proventi da fondi perequativi	564.069,22€	549.844,49€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	924.569,60€	246.977,36€
a) Proventi da trasferimenti correnti	903.476,12€	226.193,96€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	21.093,48€	20.783,40€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.117.776,86€	4.194.031,80€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	294.433,91€	206.046,78€
b) Ricavi della vendita di beni	521.997,26€	664.937,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.301.345,69€	3.323.048,02€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	2.192,52€	14.210,23€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	395.110,88€	430.834,25€
8) Altri ricavi e proventi diversi	450.368,16€	503.235,94€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	10.591.301,06€	9.976.206,27€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	746.707,77€	591.805,18€
10) Prestazioni di servizi	5.682.746,83€	5.584.250,69€
11) Utilizzo beni di terzi	70.780,84€	66.348,23€
12) Trasferimenti e contributi	283.990,52€	451.176,93€
a) Trasferimenti correnti	280.886,70€	361.272,93€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	82.780,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	3.103,82€	7.124,00€
13) Personale	2.126.779,64€	2.071.358,07€
14) Ammortamenti e svalutazioni	994.884,41€	1.042.162,39€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	198.411,20€	194.987,37€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	643.586,32€	633.468,10€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	152.886,89€	213.706,92€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	16.818,63€	(3.209,80) €
16) Accantonamenti per rischi	25.701,63€	12.549,68€
17) Altri accantonamenti	87.029,24€	31.209,21€
18) Oneri diversi di gestione	157.550,18€	180.097,65€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	10.192.989,69€	10.027.748,23€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	398.311,37€	(51.541,96) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	18.279,46€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	18.279,46€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	41.416,19€	12.661,63€
Totale proventi finanziari	59.695,65€	12.661,63€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	24.483,36€	30.007,44€
<i>a) Interessi passivi</i>	18.883,33€	24.461,25€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	5.600,03€	5.546,19€
Totale oneri finanziari	24.483,36€	30.007,44€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	35.212,29€	(17.345,81) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	139.555,35€	202.949,86€
23) Svalutazioni	33.543,35€	623,07€
TOTALE RETTIFICHE (D)	106.012,00€	202.326,79€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	119.341,53€	89.100,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	264.177,34€	312.872,77€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	299,42€	21,40€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	2.000,00€	1.620,80€
Totale proventi straordinari	385.818,29€	403.614,97€
<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>	33.303,03€	80.505,23€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	250,61€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	5.414,29€
Totale oneri straordinari	33.303,03€	86.170,13€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	352.515,26€	317.444,84€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	892.050,92€	450.883,86€
26) Imposte	136.380,72€	152.523,26€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	755.670,20€	298.360,60€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2020	2019
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><u>I Immobilizzazioni immateriali</u></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		523,41€	100,87€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		2.950.552,16€	3.466.425,54€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		494.350,69€	2.537,34€
9) Altre		38.836,71€	49.800,74€
Totale immobilizzazioni immateriali		3.484.262,97€	3.518.864,49€
<i><u>Immobilizzazioni materiali</u></i>			
II 1) Beni demaniali		7.812.372,58€	8.232.007,27€
1.1) Terreni		720.702,09€	787.009,09€
1.2) Fabbricati		976.616,14€	1.206.254,49€
1.3) Infrastrutture		6.115.054,35€	6.238.743,69€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i><u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u></i>			
2.1) Terreni		3.314.292,24€	3.247.985,24€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		10.067.625,34€	10.066.220,39€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		23.090,60€	28.681,57€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		57.253,95€	46.007,51€
2.5) Mezzi di trasporto		8.588,46€	35.201,66€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		30.221,08€	32.978,48€
2.7) Mobili e arredi		95.443,07€	91.894,68€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		51.798,51€	28.038,12€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2.139.527,30€	1.041.155,88€
Totale immobilizzazioni materiali		23.600.213,13€	22.850.170,80€
<i><u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u></i>			
1) Partecipazioni in		153.232,92€	170.584,93€
a) imprese controllate		3.070,42€	3.502,19€
b) imprese partecipate		88.511,32€	105.284,96€
c) altri soggetti		61.651,18€	61.797,78€
2) Crediti verso		342,67€	342,67€
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€	342,67€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		153.575,59€	170.927,60€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		27.238.051,69€	26.539.962,89€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i><u>I) Rimanenze</u></i>			

	Totale rimanenze	103.568,02€	120.858,50€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		722.961,66€	764.109,47€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		700.393,86€	764.109,47€
c) Crediti da Fondi perequativi		22.567,80€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.056.480,36€	1.073.643,73€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.055.998,90€	1.062.883,77€
b) imprese controllate		11,06€	1,21€
c) imprese partecipate		428,20€	544,67€
d) verso altri soggetti		42,20€	10.214,08€
3) Verso clienti ed utenti		1.598.144,89€	1.753.116,79€
4) Altri Crediti		681.942,10€	577.494,61€
a) verso l'Erario		275.987,05€	198.884,35€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		405.955,05€	378.610,26€
	Totale crediti	4.059.529,01€	4.168.364,60€
<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		10.563.130,67€	8.918.342,37€
a) Istituto tesoriere		10.563.130,67€	8.918.342,37€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		595.947,31€	1.148.314,79€
3) Denaro e valori in cassa		4.791,33€	3.536,12€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	11.163.869,31€	10.070.193,28€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	15.326.966,34€	14.359.416,38€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		143.309,89€	155.247,08€
2) Risconti attivi		48.944,38€	68.479,56€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	192.254,27€	223.726,64€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	42.757.272,30€	41.123.105,91€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	2.996.412,03€
II) Riserve		31.666.234,66€	31.290.846,27€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		4.885.861,79€	4.578.991,82€
b) da capitale		3.145.878,19€	3.145.878,19€
c) da permessi di costruire		4.525.755,96€	4.155.256,33€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		19.108.738,72€	19.410.719,93€
e) altre riserve indisponibili		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		755.670,20€	298.360,60€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		35.418.316,89€	34.585.618,90€
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)		35.418.316,89€	34.585.618,90€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		44.789,95€	33.607,05€
3) Altri		676.588,56€	574.333,62€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		721.378,51€	607.940,67€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		186.453,44€	241.430,06€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		585.378,08€	687.408,33€
a) prestiti obbligazionari		97.434,96€	121.692,97€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere		487.943,12€	565.715,36€
d) verso altri finanziatori		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		2.368.751,30€	2.202.403,08€
3) Acconti		58.794,51€	61.080,18€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		524.857,36€	462.989,92€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		458.048,82€	399.230,70€
c) imprese controllate		0,00€	0,00€
d) imprese partecipate		0,00€	0,00€
e) altri soggetti		66.808,54€	63.759,22€
5) Altri debiti		1.024.608,52€	902.947,43€
a) tributari		132.631,62€	75.270,29€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		33.582,71€	30.628,85€
c) per attività svolta per c/terzi		26.963,42€	0,00€
d) altri		831.430,77€	797.048,29€
TOTALE DEBITI (D)		4.562.389,77€	4.316.828,94€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		98.487,24€	75.497,00€
II) Risconti passivi		1.770.246,45€	1.295.790,34€
1) Contributi agli investimenti		753.893,80€	172.504,27€
a) da altre amministrazioni pubbliche		703.875,04€	140.000,00€
b) da altri soggetti		50.018,76€	32.504,27€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	1.016.352,65€	1.123.286,07€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.868.733,69€	1.371.287,34€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	42.757.272,30€	41.123.105,91€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.053.581,17€	1.461.975,93€
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	74.561,67€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.128.142,84€	1.461.975,93€