

COMUNE DI POGLIANO MILANESE

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	4.454.889,61€	4.384.863,84€
2) Proventi da fondi perequativi	611.482,86€	575.202,89€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	375.250,35€	501.801,89€
a) Proventi da trasferimenti correnti	306.179,18€	430.600,42€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	69.071,17€	71.201,47€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.774.731,28€	4.509.635,16€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	399.496,13€	434.296,65€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.375.235,15€	4.075.338,51€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	235,75€	79,01€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	505.378,12€	491.089,98€
8) Altri ricavi e proventi diversi	705.924,82€	594.652,52€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.427.892,79€	11.057.325,29€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	692.759,73€	677.268,64€
10) Prestazioni di servizi	6.665.771,24€	6.180.358,65€
11) Utilizzo beni di terzi	76.292,89€	67.490,20€
12) Trasferimenti e contributi	295.372,76€	478.957,69€
a) Trasferimenti correnti	291.565,65€	470.869,67€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	1.176,54€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	3.807,11€	6.911,48€
13) Personale	2.256.333,49€	2.100.911,90€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.173.740,22€	1.042.822,70€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	215.008,98€	203.749,46€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	699.063,23€	685.312,24€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	100.499,63€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	159.168,38€	153.761,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(1.237,48) €	(3.363,19) €
16) Accantonamenti per rischi	5.538,55€	12.902,46€
17) Altri accantonamenti	129.672,14€	59.536,71€
18) Oneri diversi di gestione	173.234,76€	129.455,99€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.467.478,30€	10.746.341,75€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(39.585,51) €	310.983,54€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	1.173,00€	1.720,34€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	1.173,00€	1.720,34€
20) Altri proventi finanziari	50.979,87€	52.202,03€
Totale proventi finanziari	52.152,87€	53.922,37€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	21.681,47€	22.206,36€
<i>a) Interessi passivi</i>	17.487,75€	17.015,08€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	4.193,72€	5.191,28€
Totale oneri finanziari	21.681,47€	22.206,36€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	30.471,40€	31.716,01€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	117.323,35€	33.611,12€
23) Svalutazioni	4.326,19€	167.271,85€
TOTALE RETTIFICHE (D)	112.997,16€	(133.660,73) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	447.153,63€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	692.773,60€	434.089,29€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	3,15€	2.359,44€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	1.139.930,38€	436.448,73€
<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>	967.609,75€	24.260,19€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	1,37€	29,38€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	19.566,93€	10.464,35€
Totale oneri straordinari	987.178,05€	34.753,92€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	152.752,33€	401.694,81€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	256.635,38€	610.733,63€
26) Imposte	97.984,73€	175.386,18€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	158.650,65€	435.347,45€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	158.650,65€	435.347,45€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2022	2021
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		22.950,86€	16.386,65€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		3.157.416,49€	3.165.454,18€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		625.381,68€	513.361,80€
9) Altre		36.812,92€	27.335,73€
Totale immobilizzazioni immateriali		3.842.561,95€	3.722.538,36€
<i><u>Immobilizzazioni materiali</u></i>			
II 1) Beni demaniali		8.377.295,83€	8.287.729,53€
1.1) Terreni		745.424,20€	738.167,24€
1.2) Fabbricati		917.665,44€	947.140,79€
1.3) Infrastrutture		6.714.206,19€	6.602.421,50€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i><u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u></i>			
2.1) Terreni		3.315.826,10€	3.315.826,10€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		9.949.079,54€	10.003.257,18€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		23.904,36€	14.291,92€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		85.386,28€	87.798,56€
2.5) Mezzi di trasporto		18.261,21€	22.320,02€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		25.918,45€	36.623,64€
2.7) Mobili e arredi		123.220,61€	140.055,90€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		60.957,03€	55.486,90€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		3.121.071,71€	1.987.174,67€
Totale immobilizzazioni materiali		25.100.921,12€	23.950.564,42€
<i><u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u></i>			
1) Partecipazioni in		80.294,05€	82.116,67€
a) imprese controllate		2.262,66€	2.657,11€
b) imprese partecipate		16.276,44€	17.803,25€
c) altri soggetti		61.754,95€	61.656,31€
2) Crediti verso		3.109,25€	3.084,57€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		2.766,58€	2.741,90€
d) altri soggetti		342,67€	342,67€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		83.403,30€	85.201,24€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		29.026.886,37€	27.758.304,02€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i><u>I) Rimanenze</u></i>			

	Totale rimanenze	108.483,44€	107.010,22€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria	708.992,29€	680.208,75€	
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00€	0,00€	
b) Altri crediti da tributi	708.992,29€	662.949,05€	
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00€	17.259,70€	
2) Crediti per trasferimenti e contributi	1.364.291,33€	1.056.680,19€	
a) verso amministrazioni pubbliche	1.351.701,32€	1.056.107,73€	
b) imprese controllate	0,00€	0,00€	
c) imprese partecipate	12.590,01€	530,26€	
d) verso altri soggetti	0,00€	42,20€	
3) Verso clienti ed utenti	1.757.658,17€	1.703.345,18€	
4) Altri Crediti	744.514,20€	748.630,07€	
a) verso l'Erario	264.569,70€	194.147,13€	
b) per attivita' svolta per c/terzi	50,00€	273,40€	
c) altri	479.894,50€	554.209,54€	
	Totale crediti	4.575.455,99€	4.188.864,19€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni	0,00€	0,00€	
2) Altri titoli	0,00€	0,00€	
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria	11.839.583,58€	10.807.735,42€	
a) Istituto tesoriere	11.839.583,58€	10.807.735,42€	
b) presso Banca d'Italia	0,00€	0,00€	
2) Altri depositi bancari e postali	1.350.193,18€	976.873,07€	
3) Denaro e valori in cassa	6.750,10€	7.068,07€	
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente	0,00€	0,00€	
	Totale disponibilita' liquide	13.196.526,86€	11.791.676,56€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.880.466,29€	16.087.550,97€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi	55.657,31€	103.021,59€	
2) Risconti attivi	35.404,11€	43.348,20€	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	91.061,42€	146.369,79€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	46.998.414,08€	43.992.224,78€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	2.996.412,03€
II) Riserve		28.417.279,72€	27.461.067,82€
<i>b) da capitale</i>		3.145.878,19€	3.145.878,19€
<i>c) da permessi di costruire</i>		5.002.625,61€	4.790.621,43€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		20.268.775,92€	19.524.568,20€
<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		158.650,65€	435.347,45€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		4.785.510,08€	5.229.584,75€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		36.357.852,48€	36.122.412,05€
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)		36.357.852,48€	36.122.412,05€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		82.013,98€	65.238,35€
3) Altri		820.956,23€	689.016,10€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		902.970,21€	754.254,45€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		232.444,40€	201.634,84€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		943.623,58€	626.717,56€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		48.793,58€	73.133,07€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		32.480,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		862.350,00€	553.584,49€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		3.213.254,61€	2.060.411,54€
3) Acconti		53.845,88€	54.628,97€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		134.181,41€	393.033,90€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		70.401,44€	138.163,61€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		297,30€	24,88€
<i>e) altri soggetti</i>		63.482,67€	254.845,41€
5) Altri debiti		1.537.769,97€	1.106.280,83€
<i>a) tributari</i>		492.040,62€	101.485,43€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		42.795,55€	35.556,25€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		1.184,42€	1.184,42€
<i>d) altri</i>		1.001.749,38€	968.054,73€
TOTALE DEBITI (D)		5.882.675,45€	4.241.072,80€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		109.863,92€	92.237,34€
II) Riscconti passivi		3.512.607,62€	2.580.613,30€

1) Contributi agli investimenti	2.282.769,31€	1.363.625,40€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.179.654,69€	1.276.972,01€
<i>b) da altri soggetti</i>	103.114,62€	86.653,39€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	1.229.838,31€	1.216.987,90€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.622.471,54€	2.672.850,64€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	46.998.414,08€	43.992.224,78€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	2.491.568,22€	1.519.249,41€
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	65.812,86€	70.196,03€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.557.381,08€	1.589.445,44€