

# COMUNE DI POGLIANO MILANESE

## BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	4.037.072,20€	3.974.413,76€
2) Proventi da fondi perequativi	549.844,49€	558.346,21€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	246.977,36€	320.627,42€
a) Proventi da trasferimenti correnti	226.193,96€	219.544,22€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	20.783,40€	101.083,20€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.194.031,80€	3.984.052,88€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	206.046,78€	276.972,41€
b) Ricavi della vendita di beni	664.937,00€	673.658,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	3.323.048,02€	3.033.422,47€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	14.210,23€	3.859,25€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	430.834,25€	386.312,73€
8) Altri ricavi e proventi diversi	503.235,94€	473.391,25€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>9.976.206,27€</b>	<b>9.701.003,50€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	591.805,18€	559.363,98€
10) Prestazioni di servizi	5.584.250,69€	5.464.176,63€
11) Utilizzo beni di terzi	66.348,23€	69.753,82€
12) Trasferimenti e contributi	451.176,93€	363.249,01€
a) Trasferimenti correnti	361.272,93€	316.064,01€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	82.780,00€	42.950,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	7.124,00€	4.235,00€
13) Personale	2.071.358,07€	2.099.395,09€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.042.162,39€	402.809,03€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	194.987,37€	166.630,15€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	633.468,10€	200.477,82€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	213.706,92€	35.701,06€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(3.209,80) €	1.261,63€
16) Accantonamenti per rischi	12.549,68€	9.012,33€
17) Altri accantonamenti	31.209,21€	92.983,91€
18) Oneri diversi di gestione	180.097,65€	166.573,93€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>10.027.748,23€</b>	<b>9.228.579,36€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>(51.541,96) €</b>	<b>472.424,14€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	180.019,76€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	180.019,76€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	12.661,63€	15.525,46€
<b>Totale proventi finanziari</b>	12.661,63€	195.545,22€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	30.007,44€	31.488,15€
<i>a) Interessi passivi</i>	24.461,25€	26.756,10€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	5.546,19€	4.732,05€
<b>Totale oneri finanziari</b>	30.007,44€	31.488,15€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(17.345,81) €	164.057,07€
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	202.949,86€	16.399,00€
23) Svalutazioni	623,07€	124.049,70€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	202.326,79€	(107.650,70) €
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	89.100,00€	56.511,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	61.057,50€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	312.872,77€	431.064,07€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	21,40€	46.955,12€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	1.620,80€	824,52€
<b>Totale proventi straordinari</b>	403.614,97€	596.412,21€
<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>	80.505,23€	26.199,60€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	250,61€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	5.414,29€	0,00€
<b>Totale oneri straordinari</b>	86.170,13€	26.199,60€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	317.444,84€	570.212,61€
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	450.883,86€	1.099.043,12€
26) Imposte	152.523,26€	166.599,72€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	298.360,60€	932.443,40€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2019	2018
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		0,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		0,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<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		100,87€	911,99€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		3.466.425,54€	3.253.313,28€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2.537,34€	2.831,82€
9) Altre		49.800,74€	31.016,22€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		3.518.864,49€	3.288.073,31€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		8.232.007,27€	7.816.152,66€
1.1) Terreni		787.009,09€	720.702,09€
1.2) Fabbricati		1.206.254,49€	1.007.848,44€
1.3) Infrastrutture		6.238.743,69€	6.087.602,13€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		3.247.985,24€	3.305.105,44€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		10.066.220,39€	10.200.569,49€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		28.681,57€	20.361,82€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		46.007,51€	27.214,75€
2.5) Mezzi di trasporto		35.201,66€	27.242,81€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		32.978,48€	18.961,13€
2.7) Mobili e arredi		91.894,68€	89.850,61€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		28.038,12€	40.166,30€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		1.041.155,88€	774.519,47€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		22.850.170,80€	22.320.144,48€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		170.584,93€	110.132,27€
a) imprese controllate		3.502,19€	3.947,53€
b) imprese partecipate		105.284,96€	44.493,66€
c) altri soggetti		61.797,78€	61.691,08€
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€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		170.927,60€	110.474,94€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		26.539.962,89€	25.718.692,73€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<i>I) Rimanenze</i>			

	<b>Totale rimanenze</b>	120.858,50€	100.772,50€
<b><u>II ) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		764.109,47€	776.757,60€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		764.109,47€	776.757,60€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.073.643,73€	1.034.990,08€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.062.883,77€	1.010.423,94€
b) imprese controllate		1,21€	1,21€
c) imprese partecipate		544,67€	22.478,60€
d) verso altri soggetti		10.214,08€	2.086,33€
3) Verso clienti ed utenti		1.753.116,79€	1.693.522,95€
4) Altri Crediti		577.494,61€	637.629,37€
a) verso l'Erario		198.884,35€	203.314,48€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		378.610,26€	434.314,89€
	<b>Totale crediti</b>	4.168.364,60€	4.142.900,00€
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	0,00€	0,00€
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		8.918.342,37€	9.430.158,52€
a) Istituto tesoriere		8.918.342,37€	9.430.158,52€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.148.314,79€	1.558.386,70€
3) Denaro e valori in cassa		3.536,12€	8.171,63€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	10.070.193,28€	10.996.716,85€
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	14.359.416,38€	15.240.389,35€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1) Ratei attivi		155.247,08€	61.622,59€
2) Risconti attivi		68.479,56€	52.063,49€
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	223.726,64€	113.686,08€
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	41.123.105,91€	41.072.768,16€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	2.996.412,03€
II) Riserve		31.290.846,27€	30.255.892,26€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		4.578.991,82€	3.928.809,24€
b) da capitale		3.145.878,19€	3.145.878,20€
c) da permessi di costruire		4.155.256,33€	3.912.549,50€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		19.410.719,93€	19.268.655,32€
e) altre riserve indisponibili		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		298.360,60€	932.443,40€
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>34.585.618,90€</b>	<b>34.184.747,69€</b>
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€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>34.585.618,90€</b>	<b>34.184.747,69€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		33.607,05€	22.473,24€
3) Altri		574.333,62€	555.674,07€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>607.940,67€</b>	<b>578.147,31€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>241.430,06€</b>	<b>227.148,84€</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		687.408,33€	801.494,15€
a) prestiti obbligazionari		121.692,97€	152.263,01€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere		565.715,36€	649.231,14€
d) verso altri finanziatori		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		2.202.403,08€	2.327.281,32€
3) Acconti		61.080,18€	61.746,74€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		462.989,92€	386.826,46€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		399.230,70€	319.127,91€
c) imprese controllate		0,00€	0,00€
d) imprese partecipate		0,00€	0,00€
e) altri soggetti		63.759,22€	67.698,55€
5) Altri debiti		902.947,43€	1.174.307,27€
a) tributari		75.270,29€	125.526,21€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		30.628,85€	32.366,93€
c) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		797.048,29€	1.016.414,13€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>4.316.828,94€</b>	<b>4.751.655,94€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		75.497,00€	174.832,79€
II) Risconti passivi		1.295.790,34€	1.156.235,59€
1) Contributi agli investimenti		172.504,27€	17.803,62€
a) da altre amministrazioni pubbliche		140.000,00€	0,00€
b) da altri soggetti		32.504,27€	17.803,62€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	1.123.286,07€	1.138.431,97€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	1.371.287,34€	1.331.068,38€
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	41.123.105,91€	41.072.768,16€
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.461.975,93€	1.688.928,33€
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	0,00€	0,00€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	1.461.975,93€	1.688.928,33€