

# COMUNE DI POGLIANO MILANESE

## BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	4.384.863,84€	4.137.213,82€
2) Proventi da fondi perequativi	575.202,89€	564.069,22€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	501.801,89€	924.569,60€
a) Proventi da trasferimenti correnti	430.600,42€	903.476,12€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	71.201,47€	21.093,48€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.509.635,16€	4.117.776,86€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	434.296,65€	294.433,91€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	521.997,26€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.075.338,51€	3.301.345,69€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	79,01€	2.192,52€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	491.089,98€	395.110,88€
8) Altri ricavi e proventi diversi	594.652,52€	450.368,16€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>11.057.325,29€</b>	<b>10.591.301,06€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	677.268,64€	746.707,77€
10) Prestazioni di servizi	6.180.358,65€	5.682.746,83€
11) Utilizzo beni di terzi	67.490,20€	70.780,84€
12) Trasferimenti e contributi	478.957,69€	283.990,52€
a) Trasferimenti correnti	470.869,67€	280.886,70€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	1.176,54€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	6.911,48€	3.103,82€
13) Personale	2.100.911,90€	2.126.779,64€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.042.822,70€	994.884,41€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	203.749,46€	198.411,20€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	685.312,24€	643.586,32€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	153.761,00€	152.886,89€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(3.363,19) €	16.818,63€
16) Accantonamenti per rischi	12.902,46€	25.701,63€
17) Altri accantonamenti	59.536,71€	87.029,24€
18) Oneri diversi di gestione	129.455,99€	157.550,18€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>10.746.341,75€</b>	<b>10.192.989,69€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>310.983,54€</b>	<b>398.311,37€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	1.720,34€	18.279,46€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	1.720,34€	18.279,46€
20) Altri proventi finanziari	52.202,03€	41.416,19€
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>53.922,37€</b>	<b>59.695,65€</b>
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	22.206,36€	24.483,36€
<i>a) Interessi passivi</i>	17.015,08€	18.883,33€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	5.191,28€	5.600,03€
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>22.206,36€</b>	<b>24.483,36€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>31.716,01€</b>	<b>35.212,29€</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	33.611,12€	139.555,35€
23) Svalutazioni	167.271,85€	33.543,35€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>(133.660,73) €</b>	<b>106.012,00€</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	119.341,53€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	434.089,29€	264.177,34€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	2.359,44€	299,42€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	2.000,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>436.448,73€</b>	<b>385.818,29€</b>
<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>	24.260,19€	33.303,03€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	29,38€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	10.464,35€	0,00€
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>34.753,92€</b>	<b>33.303,03€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>401.694,81€</b>	<b>352.515,26€</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>610.733,63€</b>	<b>892.050,92€</b>
26) Imposte	175.386,18€	136.380,72€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>435.347,45€</b>	<b>755.670,20€</b>
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	435.347,45€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2021	2020
<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><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		16.386,65€	523,41€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		3.165.454,18€	2.950.552,16€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		513.361,80€	494.350,69€
9) Altre		27.335,73€	38.836,71€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		3.722.538,36€	3.484.262,97€
<i><u>Immobilizzazioni materiali</u></i>			
<b>II 1) Beni demaniali</b>		8.287.729,53€	7.812.372,58€
1.1) Terreni		738.167,24€	720.702,09€
1.2) Fabbricati		947.140,79€	976.616,14€
1.3) Infrastrutture		6.602.421,50€	6.115.054,35€
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€	3.314.292,24€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		10.003.257,18€	10.067.625,34€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		14.291,92€	23.090,60€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		87.798,56€	57.253,95€
2.5) Mezzi di trasporto		22.320,02€	8.588,46€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		36.623,64€	30.221,08€
2.7) Mobili e arredi		140.055,90€	95.443,07€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		55.486,90€	51.798,51€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		1.987.174,67€	2.139.527,30€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		23.950.564,42€	23.600.213,13€
<i><u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u></i>			
1) Partecipazioni in		82.116,67€	153.232,92€
a) imprese controllate		2.657,11€	3.070,42€
b) imprese partecipate		17.803,25€	88.511,32€
c) altri soggetti		61.656,31€	61.651,18€
2) Crediti verso		3.084,57€	342,67€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		2.741,90€	0,00€
d) altri soggetti		342,67€	342,67€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		85.201,24€	153.575,59€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		27.758.304,02€	27.238.051,69€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<i><u>I) Rimanenze</u></i>			

		<b>Totale rimanenze</b>	107.010,22€	103.568,02€
<u>II ) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			680.208,75€	722.961,66€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			662.949,05€	700.393,86€
c) Crediti da Fondi perequativi			17.259,70€	22.567,80€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.056.680,19€	1.056.480,36€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.056.107,73€	1.055.998,90€
b) imprese controllate			0,00€	11,06€
c) imprese partecipate			530,26€	428,20€
d) verso altri soggetti			42,20€	42,20€
3) Verso clienti ed utenti			1.703.345,18€	1.598.144,89€
4) Altri Crediti			748.630,07€	681.942,10€
a) verso l'Erario			194.147,13€	275.987,05€
b) per attività svolta per c/terzi			273,40€	0,00€
c) altri			554.209,54€	405.955,05€
		<b>Totale crediti</b>	4.188.864,19€	4.059.529,01€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
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€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			10.807.735,42€	10.563.130,67€
a) Istituto tesoriere			10.807.735,42€	10.563.130,67€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			976.873,07€	595.947,31€
3) Denaro e valori in cassa			7.068,07€	4.791,33€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		<b>Totale disponibilita' liquide</b>	11.791.676,56€	11.163.869,31€
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	16.087.550,97€	15.326.966,34€
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1) Ratei attivi			103.021,59€	143.309,89€
2) Risconti attivi			43.348,20€	48.944,38€
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	146.369,79€	192.254,27€
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	43.992.224,78€	42.757.272,30€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>			
I) Fondo di dotazione		2.996.412,03€	0,00€
II) Riserve		27.461.067,82€	0,00€
<i>b) da capitale</i>		3.145.878,19€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		4.790.621,43€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		19.524.568,20€	0,00€
<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		435.347,45€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		5.229.584,75€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		36.122.412,05€	0,00€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>			
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€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		0,00€	0,00€
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		36.122.412,05€	35.418.316,89€
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		65.238,35€	44.789,95€
3) Altri		689.016,10€	676.588,56€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		754.254,45€	721.378,51€
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		201.634,84€	186.453,44€
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		201.634,84€	186.453,44€
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		626.717,56€	585.378,08€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		73.133,07€	97.434,96€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		553.584,49€	487.943,12€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		2.060.411,54€	2.368.751,30€
3) Acconti		54.628,97€	58.794,51€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		393.033,90€	524.857,36€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		138.163,61€	458.048,82€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		24,88€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>		254.845,41€	66.808,54€
5) Altri debiti		1.106.280,83€	1.024.608,52€
<i>a) tributari</i>		101.485,43€	132.631,62€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		35.556,25€	33.582,71€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		1.184,42€	26.963,42€
<i>d) altri</i>		968.054,73€	831.430,77€
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		4.241.072,80€	4.562.389,77€
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		92.237,34€	98.487,24€
II) Risconti passivi		2.580.613,30€	1.770.246,45€

1) Contributi agli investimenti	1.363.625,40€	753.893,80€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.276.972,01€	703.875,04€
<i>b) da altri soggetti</i>	86.653,39€	50.018,76€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	1.216.987,90€	1.016.352,65€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>2.672.850,64€</b>	<b>1.868.733,69€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>43.992.224,78€</b>	<b>42.757.272,30€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.519.249,41€	1.053.581,17€
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	70.196,03€	74.561,67€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>1.589.445,44€</b>	<b>1.128.142,84€</b>