

ALLEGATO B

Stato Patrimoniale Conto Economico Consolidato



CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Importo 2023	Importo 2022
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi	5.662.706,37	5.456.858,97
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.221.316,14	741.015,48
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.104.836,14	629.015,48
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	116.480,00	112.000,00
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.266.166,11	5.523.189,89
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	559.135,69	610.091,13
b	Ricavi della vendita di beni	3.420.490,04	3.649.490,92
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.286.540,38	1.263.607,84
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	72.594,00	67.567,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	14.987,12	8.397,74
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.218.336,57	1.003.664,09
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	13.456.106,31	12.800.693,17
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.977.267,21	1.939.606,71
10	Prestazioni di servizi	4.859.806,29	5.076.264,79
11	Utilizzo beni di terzi	214.499,31	209.000,10
12	Trasferimenti e contributi	1.203.015,40	907.174,03
a	Trasferimenti correnti	1.203.015,40	903.382,03
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	3.792,00
13	Personale	2.988.884,00	2.817.736,37
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.076.312,55	2.644.316,05
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	482.176,57	177.705,21
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	956.097,92	584.796,71
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	638.038,06	1.881.814,13
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-37.631,95	-7.346,54
16	Accantonamenti per rischi	34.876,59	13.763,55
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00
18	Oneri diversi di gestione	281.882,82	327.793,62
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	13.598.912,22	13.928.308,68
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-142.805,91	-1.127.615,51
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari		
19	Proventi da partecipazioni	3,00	0,00
a	da società controllate	0,00	0,00
b	da società partecipate	0,00	0,00
c	da altri soggetti	3,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	7.541,31	6.696,92
	Totale proventi finanziari	7.544,31	6.696,92
	Oneri finanziari		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	216.035,39	223.666,99
a	Interessi passivi	216.035,39	223.666,99
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
	Totale oneri finanziari	216.035,39	223.666,99
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-208.491,08	-216.970,07
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	172,60	206,82
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-172,60	-206,82
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	Proventi da permessi di costruire	364.006,14	293.709,90
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	69.372,40	0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.159.426,88	3.933.655,20
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e	Altri proventi straordinari	71.412,62	67.842,00
	Totale proventi straordinari	3.664.218,04	4.295.207,10
25	Oneri straordinari		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.581.543,65	2.595.978,38
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	0,00	200,00
	Totale oneri straordinari	2.581.543,65	2.596.178,38
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	1.082.674,39	1.699.028,72
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	731.204,80	354.236,32
26	Imposte	184.405,17	180.308,71
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	546.799,63	173.927,61
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	546.799,63	173.927,61
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	0,00	0,00



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Importo 2023	Importo 2022
1	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	Immobilizzazioni immateriali		
1	costi di impianto e di ampliamento	27,82	46,37
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	2.800,04	0,04
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	51.940,14	4.696,82
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	61.269,47	9.456,43
5	avviamento	4.991,18	5.303,41
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	22.927,34	23.955,66
9	altre	68.505,36	79.387,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	212.461,35	122.845,73
	Immobilizzazioni materiali (3)		
II 1	Beni demaniali	12.484.593,98	12.294.428,74
1.1	Terreni	12.699,42	12.699,42
1.2	Fabbricati	1.038.848,01	953.401,86
1.3	Infrastrutture	10.256.642,73	10.538.292,24
1.9	Altri beni demaniali	1.176.403,82	790.035,22
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	11.608.312,07	11.556.013,32
2.1	Terreni	2.694.422,69	2.694.422,69
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	7.429.028,94	7.508.446,46
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	1.240.692,04	1.114.117,74
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	109.134,84	91.914,37
2.5	Mezzi di trasporto	17.089,00	25.542,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	15.698,20	16.875,25
2.7	Mobili e arredi	72.624,59	79.410,09
2.8	Infrastrutture	5.078,12	5.251,24
2.99	Altri beni materiali	24.543,65	20.033,48
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.183.136,63	332.442,14
	Totale immobilizzazioni materiali	26.276.042,68	24.182.884,20
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
1	Partecipazioni in	2.054.082,07	1.664.129,71
a	imprese controllate	0,00	0,00
b	imprese partecipate	0,00	1.439,56
c	altri soggetti	2.054.082,07	1.662.690,15
2	Crediti verso	142.081,84	46.414,66
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	1.439,56	0,00
d	altri soggetti	140.642,28	46.414,66
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni Finanziarie	2.196.163,91	1.710.544,37
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.684.667,94	26.016.274,30
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze	254.966,71	217.333,76
	Totale rimanenze	254.966,71	217.333,76
II	Crediti (2)		
1	Crediti di natura tributaria	1.343.085,25	1.765.876,42
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	1.343.085,25	1.765.876,42
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.583.089,41	1.427.138,58
a	verso amministrazioni pubbliche	3.343.721,41	913.517,58
b	imprese controllate	10.000,00	10.000,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	229.368,00	503.621,00
3	Verso clienti ed utenti	1.512.634,20	1.458.439,02
4	Altri Crediti	219.115,11	262.953,44
a	verso l'erario	0,00	0,00
b	per attività svolta per c/terzi	621,21	319,01
c	altri	218.493,90	262.634,43
	Totale crediti	6.657.923,97	4.914.407,46
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
1	partecipazioni	0,00	0,00
2	altri titoli	10.227,08	10.227,08
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	10.227,08	10.227,08
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1	Conto di tesoreria	739.180,98	1.460.568,59
a	Istituto tesoriere	739.180,98	1.460.568,59
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	548.629,41	482.114,39
3	Denaro e valori in cassa	83,19	75,44
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	887.501,55	0,00
	Totale disponibilità liquide	2.175.395,13	1.942.758,42
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.098.512,89	7.084.726,72
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	27.146,81	18.808,30
2	Risconti attivi	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	27.146,81	18.808,30
	TOTALE DELL'ATTIVO	37.810.327,64	33.119.809,32



Stato Patrimoniale Consolidato Passivo

COMUNE DI VERGIATE

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Importo 2023	Importo 2022
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I	Fondo di dotazione	273.411,00	273.411,00
II	Riserve	24.235.812,69	23.892.994,53
b	da capitale	2.445.157,10	2.284.885,10
c	da permessi di costruire	88.415,00	40.755,00
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	21.036.540,21	21.036.540,21
e	altre riserve indisponibili	198,92	0,00
f	altre riserve disponibili	665.501,46	530.814,22
III	Risultato economico dell'esercizio	546.799,63	173.927,61
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.867.740,43	1.852.018,80
V	Riserve negative per beni indisponibili	-4.551.242,68	-5.303.514,55
Totale Patrimonio netto di gruppo		22.372.521,07	20.888.837,39
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00
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
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		22.372.521,07	20.888.837,39
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	per imposte	6.375,54	6.375,54
3	altri	184.929,19	147.502,30
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		191.304,73	153.877,84
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		229.851,89	203.922,43
TOTALE T.F.R. (C)		229.851,89	203.922,43
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	5.088.517,90	5.410.348,77
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	136.504,05	263.661,92
c	verso banche e tesoriere	688.630,29	604.526,86
d	verso altri finanziatori	4.263.383,56	4.542.159,99
2	Debiti verso fornitori	1.671.323,87	1.340.552,53
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	615.462,98	570.504,41
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	232.800,66	353.849,20
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	382.662,32	216.655,21
5	altri debiti	1.739.418,13	1.862.587,69
a	tributari	49.550,68	170.235,23
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	19.693,10	142.478,36
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	1.670.174,35	1.549.874,10
TOTALE DEBITI (D)		9.114.722,88	9.183.993,40
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	893.321,17	879.163,87
II	Risconti passivi	5.008.605,90	1.810.014,39
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.936.364,28	1.782.822,39
a	da altre amministrazioni pubbliche	4.936.364,28	1.782.822,39
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	72.241,62	27.192,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		5.901.927,07	2.689.178,26
TOTALE DEL PASSIVO		37.810.327,64	33.119.809,32
CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		2.652.609,66	1.584.088,23
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
TOTALE CONTI D'ORDINE		2.652.609,66	1.584.088,23