

Parco Lombardo della Valle del Ticino

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	8.764.782,62	6.227.722,16		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	6.305.906,66	4.893.400,31		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	510.365,81	510.365,81		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	1.948.510,15	823.956,04		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	137.300,62	130.346,20	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	22.370,00	26.306,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	23.126,86	12.024,20		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	91.803,76	92.016,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	606.501,26	280.499,88	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		9.508.584,50	6.638.568,24		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	504.449,89	542.632,66	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.655.410,75	1.405.392,83	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	38.526,14	58.238,37	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.525.889,78	335.759,08		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	1.521.773,55	333.731,97		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	4.116,23	2.027,11		
13	Personale	2.288.260,23	2.192.844,77	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	785.313,99	368.587,63	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	9.265,95	8.609,95	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	576.160,22	359.977,68	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	199.887,82	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	129.756,91	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	188.389,83	178.583,86	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		7.115.997,52	5.082.039,20		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		2.392.586,98	1.556.529,04		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	3,28	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		3,28	0,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	3.968,40	5.619,03	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	3.968,40	5.619,03		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		3.968,40	5.619,03		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-3.965,12	-5.619,03		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	Proventi straordinari	657.843,34	1.081.486,75	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	83.200,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	611.959,90	912.683,64		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	14.150,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	45.883,44	71.453,11		
	Totale proventi straordinari	657.843,34	1.081.486,75		
25	Oneri straordinari	1.955.443,65	1.640.853,09	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.442.177,21	1.506.694,55		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	513.266,44	134.158,54		E21d
	Totale oneri straordinari	1.955.443,65	1.640.853,09		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-1.297.600,31	-559.366,34		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.091.021,55	991.543,67		
26	Imposte	168.788,27	160.861,43	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	922.233,28	830.682,24	E23	E23

Parco Lombardo della Valle del Ticino

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	69,60	3.771,86	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
	9 Altre	16.435,86	21.999,55	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	16.505,46	25.771,41		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	1 Beni demaniali	5.520.014,28	5.443.895,88		
	1.1 Terreni	544.632,64	544.632,64		
	1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	4.975.381,64	4.899.263,24		
	III 2 Altre immobilizzazioni materiali	9.480.952,53	9.123.960,47		
	2.1 Terreni	5.930.318,07	5.759.953,84	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	1.074.565,34	1.041.695,52		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	103.377,77	116.075,70	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	624.179,57	453.197,22	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	576.045,16	530.180,57		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	2.814,16	868,22		
	2.7 Mobili e arredi	12.867,26	15.976,06		
	2.8 Infrastrutture	608.970,79	634.723,49		
	2.99 Altri beni materiali	547.814,41	571.289,85		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	9.240.561,28	9.240.561,28	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	24.241.528,09	23.808.417,63		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	0,00	0,00		
	2 Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	24.258.033,55	23.834.189,04		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	11.803,96	14.523,99		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	11.803,96	14.523,99		
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	8.147.539,87	5.562.850,99		
	a verso amministrazioni pubbliche	3.738.730,05	3.204.546,12		
	b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	4.408.809,82	2.358.304,87		
	3 Verso clienti ed utenti	162.825,37	149.390,38	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	110.787,69	275.844,01	CII5	CII5
	a verso l'erario	0,00	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	110.787,69	275.844,01		
	Totale crediti	8.432.956,89	6.002.609,37		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1 Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2 Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	19.135.792,83	13.888.807,10		
	a Istituto tesoriere	0,00	13.888.807,10		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	19.135.792,83	0,00		
	2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	19.135.792,83	13.888.807,10		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	27.568.749,72	19.891.416,47		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2 Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	51.826.783,27	43.725.605,51		

Parco Lombardo della Valle del Ticino

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	3.868.449,27	3.868.449,27	AI	AI
II	Riserve	10.235.982,88	10.932.346,38		
b	<i>da capitale</i>	2.345.644,96	3.427.583,70	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	7.890.337,92	7.504.762,68		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	922.233,28	830.682,24	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	7.972.173,76	7.141.491,52	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		22.998.839,19	22.772.969,41		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	205.756,91	134.207,33	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		205.756,91	134.207,33		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	205.338,66	288.708,08		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	140.423,15	182.680,15		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	64.915,51	106.027,93	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.050.992,49	1.748.820,01	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.654.109,10	1.170.083,69		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	401.529,76	748.949,78		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	1.252.579,34	421.133,91		
5	Altri debiti	1.017.275,19	1.018.327,57	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	17.885,58	277.853,64		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	32.540,21	207.428,67		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	966.849,40	533.045,26		
TOTALE DEBITI (D)		4.927.715,44	4.225.939,35		

Parco Lombardo della Valle del Ticino

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	29.058,10	60.805,06	E	E
II	Risconti passivi	23.665.413,63	16.531.684,36	E	E
1	Contributi agli investimenti	20.635.591,34	13.724.525,68		
a	da altre amministrazioni pubbliche	20.635.591,34	13.724.525,68		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	3.029.822,29	2.807.158,68		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	23.694.471,73	16.592.489,42		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	51.826.783,27	43.725.605,51		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	9.133.075,61	2.847.939,55		
	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	9.133.075,61	2.847.939,55		