

UNIONE MONTANA DEI COMUNI

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
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	8.573.957,69€	8.541.929,18€
a) Proventi da trasferimenti correnti	8.457.487,86€	8.433.481,24€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	116.469,83€	108.447,94€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.261.060,36€	205.441,06€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	21.714,17€	24.070,00€
b) Ricavi della vendita di beni	10,07€	422,94€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.239.336,12€	180.948,12€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	(15,84) €
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	2,18€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	692.427,86€	661.601,58€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	10.527.448,09€	9.408.955,98€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	405.358,20€	437.593,06€
10) Prestazioni di servizi	4.036.603,10€	3.693.867,29€
11) Utilizzo beni di terzi	19.538,37€	16.830,64€
12) Trasferimenti e contributi	3.503.567,46€	3.339.604,61€
a) Trasferimenti correnti	3.109.051,55€	2.336.448,70€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	308.301,56€	992.175,91€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	86.214,35€	10.980,00€
13) Personale	580.172,26€	418.452,05€
14) Ammortamenti e svalutazioni	197.067,73€	129.054,45€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	8.682,29€	7.650,42€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	125.835,87€	121.404,03€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	62.549,57€	0,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(372,31) €	0,00€
16) Accantonamenti per rischi	0,00€	0,00€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	1.728.014,30€	1.806.542,82€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	10.469.949,11€	9.841.944,92€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	57.498,98€	(432.988,94) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	1,16€	0,75€
Totale proventi finanziari	1,16€	0,75€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	56.445,84€	60.639,10€
a) Interessi passivi	56.410,25€	60.369,83€
b) Altri oneri finanziari	35,59€	269,27€
Totale oneri finanziari	56.445,84€	60.639,10€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(56.444,68) €	(60.638,35) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) Proventi da permessi di costruire	0,00€	0,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	483.599,82€	522.956,33€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	317.449,53€	68.185,59€
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	801.049,35€	591.141,92€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	138.117,40€	265.263,12€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	0,00€	84.375,12€
Totale oneri straordinari	138.117,40€	349.638,24€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	662.931,95€	241.503,68€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	663.986,25€	(252.123,61) €
26) Imposte	34.992,38€	24.727,33€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	628.993,87€	(276.850,94) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2019	2018
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>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	3.274,68€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		2.533,65€	1.046,73€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		0,00€	3.833,33€
5) Avviamento		6,27€	12,69€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00€	0,00€
9) Altre		69,01€	14,39€
Totale immobilizzazioni immateriali		2.608,93€	8.181,82€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		0,00€	408,45€
1.1) Terreni		0,00€	0,14€
1.2) Fabbricati		0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture		0,00€	0,00€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	408,31€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		90.270,01€	92.232,27€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		3.476.038,88€	3.307.304,38€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		30.297,31€	14.983,15€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		16.389,80€	13.932,87€
2.5) Mezzi di trasporto		60.312,96€	51.204,44€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		13.264,97€	6.076,98€
2.7) Mobili e arredi		3.367,43€	3.789,64€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		416.612,37€	434.497,83€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2,34€	2,35€
Totale immobilizzazioni materiali		4.106.556,07€	3.924.432,36€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		5,15€	1.884,84€
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		1,44€	664,48€
c) altri soggetti		3,71€	1.220,36€
2) Crediti verso		424,34€	427,65€
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		424,34€	427,65€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		429,49€	2.312,49€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		4.109.594,49€	3.934.926,67€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

Totale rimanenze		374,90€	0,43€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		241.566,32€	3,57€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		241.566,32€	3,57€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		3.907.486,77€	4.120.556,99€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.896.463,77€	4.053.385,41€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	56.148,58€
d) verso altri soggetti		11.023,00€	11.023,00€
3) Verso clienti ed utenti		477.492,46€	399.671,99€
4) Altri Crediti		37.112,85€	138.456,60€
a) verso l'Erario		81,34€	1.303,61€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		37.031,51€	137.152,99€
Totale crediti		4.663.658,40€	4.658.689,15€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,04€	0,05€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,04€	0,05€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		849.140,72€	512.141,40€
a) Istituto tesoriere		849.140,72€	512.141,40€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		16.641,94€	12.903,33€
3) Denaro e valori in cassa		2.303,62€	1.176,43€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide		868.086,28€	526.221,16€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		5.532.119,62€	5.184.910,79€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	420,21€
2) Risconti attivi		2.389,05€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		2.389,05€	420,21€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		9.644.103,16€	9.120.257,67€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		620.830,99€	620.813,88€
II) Riserve		1.930.929,04€	2.213.374,27€
<i>a) da risultato economico di esercizi precedenti</i>		(128.285,50) €	86.239,37€
<i>b) da capitale</i>		210.818,20€	211.484,41€
<i>c) da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		1.848.396,34€	1.915.617,91€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		0,00€	32,58€
III) Risultato economico dell'Esercizio		628.993,87€	(276.850,94) €
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		3.180.753,90€	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€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.180.753,90€	2.557.337,21€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		5,38€	0,00€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		5,38€	0,00€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		18.378,39€	11.958,79€
TOTALE T.F.R. (C)		18.378,39€	11.958,79€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		1.073.432,95€	1.158.149,02€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		35.980,42€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		35,59€	75,51€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		1.037.416,94€	1.158.073,51€
2) Debiti verso fornitori		1.459.412,21€	1.123.574,68€
3) Acconti		8,95€	1,70€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.521.717,97€	2.627.040,97€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.282.795,73€	1.535.025,74€
<i>c) imprese controllate</i>		14,49€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		25.294,30€	38.049,73€
<i>e) altri soggetti</i>		1.213.613,45€	1.053.965,50€
5) Altri debiti		1.012.411,45€	1.205.144,48€
<i>a) tributari</i>		236.805,51€	206.129,56€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		4.462,41€	3.113,79€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		771.143,53€	995.901,13€
TOTALE DEBITI (D)		6.066.983,53€	6.113.910,85€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		33.618,86€	57.024,46€
II) Risconti passivi		344.363,10€	380.026,36€
1) Contributi agli investimenti		344.313,50€	380.026,36€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>		344.313,50€	380.026,36€
<i>b) da altri soggetti</i>		0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	49,60€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	377.981,96€	437.050,82€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	9.644.103,16€	9.120.257,67€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00€	75.000,00€
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	2,00€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2,00€	75.000,00€