

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DELL'APPENNINO REGGIANO

BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
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	8.473.025,53€	8.573.957,69€
a) Proventi da trasferimenti correnti	8.350.846,13€	8.457.487,86€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	122.179,40€	116.469,83€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	573.107,23€	1.261.060,36€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	25.918,14€	21.714,17€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	10,07€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	547.189,09€	1.239.336,12€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	10,22€	2,18€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	766.819,03€	692.427,86€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	9.812.962,01€	10.527.448,09€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	489.674,59€	405.358,20€
10) Prestazioni di servizi	3.290.082,48€	4.036.603,10€
11) Utilizzo beni di terzi	10.206,52€	19.538,37€
12) Trasferimenti e contributi	3.556.473,31€	3.503.567,46€
a) Trasferimenti correnti	3.004.217,52€	3.109.051,55€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	492.533,20€	308.301,56€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	59.722,59€	86.214,35€
13) Personale	689.853,72€	580.172,26€
14) Ammortamenti e svalutazioni	172.723,31€	197.067,73€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.562,26€	8.682,29€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	136.229,45€	125.835,87€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	34.931,60€	62.549,57€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	372,72€	(372,31) €
16) Accantonamenti per rischi	0,00€	0,00€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	1.655.253,58€	1.728.014,30€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.864.640,23€	10.469.949,11€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(51.678,22) €	57.498,98€
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	0,27€	1,16€
Totale proventi finanziari	0,27€	1,16€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	52.035,53€	56.445,84€
a) Interessi passivi	51.997,14€	56.410,25€
b) Altri oneri finanziari	38,39€	35,59€
Totale oneri finanziari	52.035,53€	56.445,84€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(52.035,26) €	(56.444,68) €
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	422.533,20€	483.599,82€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	159.228,80€	317.449,53€
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	581.762,00€	801.049,35€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	29.928,37€	138.117,40€
c) Minusvalenze patrimoniali	8.628,30€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	32.275,88€	0,00€
Totale oneri straordinari	70.832,55€	138.117,40€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	510.929,45€	662.931,95€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	407.215,97€	663.986,25€
26) Imposte	39.312,37€	34.992,38€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	367.903,60€	628.993,87€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2020	2019
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€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		1.022,18€	2.533,65€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		0,00€	0,00€
5) Avviamento		4,88€	6,27€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00€	0,00€
9) Altre		206,12€	69,01€
Totale immobilizzazioni immateriali		1.233,18€	2.608,93€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		0,00€	0,00€
1.1) Terreni		0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati		0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture		0,00€	0,00€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		88.307,62€	90.270,01€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		3.384.620,58€	3.476.038,88€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		30.463,12€	30.297,31€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		15.975,48€	16.389,80€
2.5) Mezzi di trasporto		60.724,97€	60.312,96€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		13.263,03€	13.264,97€
2.7) Mobili e arredi		4.295,22€	3.367,43€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		398.412,05€	416.612,37€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00€	2,34€
Totale immobilizzazioni materiali		3.996.062,07€	4.106.556,07€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		3,48€	5,15€
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		1,52€	1,44€
c) altri soggetti		1,96€	3,71€
2) Crediti verso		426,21€	424,34€
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		426,21€	424,34€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		429,69€	429,49€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		3.997.724,94€	4.109.594,49€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

Totale rimanenze		11,55€	374,90€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		311.641,29€	241.566,32€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		311.641,29€	241.566,32€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		3.479.182,31€	3.907.486,77€
a) verso amministrazioni pubbliche		3.476.142,14€	3.896.463,77€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		3.040,17€	11.023,00€
3) Verso clienti ed utenti		289.739,45€	477.492,46€
4) Altri Crediti		42.693,57€	37.112,85€
a) verso l'Erario		8.033,08€	81,34€
b) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		34.660,49€	37.031,51€
Totale crediti		4.123.256,62€	4.663.658,40€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,06€	0,04€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,06€	0,04€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		1.813.688,39€	849.140,72€
a) Istituto tesoriere		1.813.688,39€	849.140,72€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		71.785,51€	16.641,94€
3) Denaro e valori in cassa		2.182,36€	2.303,62€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide		1.887.656,26€	868.086,28€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		6.010.924,49€	5.532.119,62€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		1.119,96€	2.389,05€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		1.119,96€	2.389,05€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		10.009.769,39€	9.644.103,16€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		620.830,99€	620.830,99€
II) Riserve		2.561.031,37€	1.930.929,04€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		569.038,40€	(128.285,50) €
b) da capitale		210.818,20€	210.818,20€
c) da permessi di costruire		0,00€	0,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		1.781.174,77€	1.848.396,34€
e) altre riserve indisponibili		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		367.903,60€	628.993,87€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		3.549.765,96€	3.180.753,90€
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)		3.549.765,96€	3.180.753,90€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		5,31€	5,38€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		5,31€	5,38€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		21.871,69€	18.378,39€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		912.484,05€	1.073.432,95€
a) prestiti obbligazionari		0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	35.980,42€
c) verso banche e tesoriere		28,16€	35,59€
d) verso altri finanziatori		912.455,89€	1.037.416,94€
2) Debiti verso fornitori		1.557.834,12€	1.459.412,21€
3) Acconti		18,10€	8,95€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.707.161,63€	2.521.717,97€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		1.138.531,03€	1.282.795,73€
c) imprese controllate		0,00€	14,49€
d) imprese partecipate		74.717,45€	25.294,30€
e) altri soggetti		1.493.913,15€	1.213.613,45€
5) Altri debiti		1.008.641,01€	1.012.411,45€
a) tributari		315.718,21€	236.805,51€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		5.837,68€	4.462,41€
c) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		687.085,12€	771.143,53€
TOTALE DEBITI (D)		6.186.138,91€	6.066.983,53€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		38.481,25€	33.618,86€
II) Risconti passivi		213.506,27€	344.363,10€
1) Contributi agli investimenti		206.030,93€	344.313,50€
a) da altre amministrazioni pubbliche		206.030,93€	344.313,50€
b) da altri soggetti		0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	7.475,34€	49,60€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	251.987,52€	377.981,96€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	10.009.769,39€	9.644.103,16€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00€	0,00€
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	0,00€	2,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00€	2,00€