

UNIONE MONTANA DEI COMUNI

DELL'APPENNINO REGGIANO

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		
1) Proventi da tributi	0,00€	0,00€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	9.654.767,52€	8.473.025,53€
<i>a) Proventi da trasferimenti correnti</i>	9.509.186,12€	8.350.846,13€
<i>b) Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	107,96€	122.179,40€
<i>c) Contributi agli investimenti</i>	145.473,44€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.209.337,31€	573.107,23€
<i>a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	25.460,00€	25.918,14€
<i>b) Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.183.877,31€	547.189,09€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	45,77€	10,22€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	922.345,88€	766.819,03€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	11.786.496,48€	9.812.962,01€
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	542.548,45€	489.674,59€
10) Prestazioni di servizi	4.905.761,73€	3.290.082,48€
11) Utilizzo beni di terzi	21.894,09€	10.206,52€
12) Trasferimenti e contributi	3.882.680,53€	3.556.473,31€
<i>a) Trasferimenti correnti</i>	3.408.824,66€	3.004.217,52€
<i>b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	473.855,87€	492.533,20€
<i>c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	59.722,59€
13) Personale	737.300,60€	689.853,72€
14) Ammortamenti e svalutazioni	203.101,52€	172.723,31€
<i>a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	1.043,77€	1.562,26€
<i>b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	146.143,26€	136.229,45€
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,75€	0,00€
<i>d) Svalutazione dei crediti</i>	55.913,74€	34.931,60€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00€	372,72€
16) Accantonamenti per rischi	0,99€	0,00€
17) Altri accantonamenti	0,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	1.687.890,00€	1.655.253,58€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.981.177,91€	9.864.640,23€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(194.681,43) €	(51.678,22) €
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
<i>a) da società controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>b) da società partecipate</i>	0,00€	0,00€

c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	0,70€	0,27€
Totale proventi finanziari	0,70€	0,27€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	47.265,79€	52.035,53€
a) Interessi passivi	47.264,49€	51.997,14€
b) Altri oneri finanziari	1,30€	38,39€
Totale oneri finanziari	47.265,79€	52.035,53€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(47.265,09) €	(52.035,26) €
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	0,00€	422.533,20€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	358.393,26€	159.228,80€
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	358.393,26€	581.762,00€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	21.123,73€	29.928,37€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	8.628,30€
d) Altri oneri straordinari	33.582,94€	32.275,88€
Totale oneri straordinari	54.706,67€	70.832,55€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	303.686,59€	510.929,45€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	61.740,07€	407.215,97€
26) Imposte	44.221,52€	39.312,37€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	17.518,55€	367.903,60€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	17.518,55€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
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	8,10€	1.022,18€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00€	0,00€
5) Avviamento	3,48€	4,88€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	29,73€	206,12€
Totale immobilizzazioni immateriali	41,31€	1.233,18€
<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	86.345,23€	88.307,62€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	3.293.202,28€	3.384.620,58€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	27.884,19€	30.463,12€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	13.522,14€	15.975,48€
2.5) Mezzi di trasporto	50.545,41€	60.724,97€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	32.332,99€	13.263,03€
2.7) Mobili e arredi	23.644,99€	4.295,22€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	381.429,98€	398.412,05€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.396,36€	0,00€
Totale immobilizzazioni materiali	3.911.303,57€	3.996.062,07€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	3,48€	3,48€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	1,52€	1,52€
c) altri soggetti	1,96€	1,96€
2) Crediti verso	426,14€	426,21€
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	426,14€	426,21€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	429,62€	429,69€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	3.911.774,50€	3.997.724,94€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

		Totale rimanenze	57,32€	11,55€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			24.809,00€	311.641,29€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			24.809,00€	311.641,29€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			5.042.467,26€	3.479.182,31€
a) verso amministrazioni pubbliche			5.034.251,09€	3.476.142,14€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			6.676,00€	0,00€
d) verso altri soggetti			1.540,17€	3.040,17€
3) Verso clienti ed utenti			590.506,84€	289.739,45€
4) Altri Crediti			33.706,14€	42.693,57€
a) verso l'Erario			7.297,06€	8.033,08€
b) per attività svolta per c/terzi			0,00€	0,00€
c) altri			26.409,08€	34.660,49€
		Totale crediti	5.691.489,24€	4.123.256,62€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,06€
2) Altri titoli			0,00€	0,00€
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00€	0,06€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			1.376.976,70€	1.813.688,39€
a) Istituto tesoriere			1.376.976,70€	1.813.688,39€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			143.653,83€	71.785,51€
3) Denaro e valori in cassa			2.884,78€	2.182,36€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide			1.523.515,31€	1.887.656,26€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			7.215.061,87€	6.010.924,49€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			0,00€	0,00€
2) Risconti attivi			2.100,67€	1.119,96€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			2.100,67€	1.119,96€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			11.128.937,04€	10.009.769,39€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		620.831,00€	0,00€
II) Riserve		2.431.993,03€	0,00€
<i>b) da capitale</i>		210.818,20€	0,00€
<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>		1.933.953,20€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		287.221,63€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		17.518,55€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		484.343,72€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		3.554.686,30€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
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€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.554.686,30€	3.549.765,96€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		5,83€	5,31€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		5,83€	5,31€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		27.214,12€	21.871,69€
TOTALE T.F.R. (C)		27.214,12€	21.871,69€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		754.497,29€	912.484,05€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		0,00€	28,16€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		754.497,29€	912.455,89€
2) Debiti verso fornitori		1.692.854,28€	1.557.834,12€
3) Acconti		12,13€	18,10€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.973.507,42€	2.707.161,63€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.649.051,62€	1.138.531,03€
<i>c) imprese controllate</i>		14,49€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		47.594,37€	74.717,45€
<i>e) altri soggetti</i>		1.276.846,94€	1.493.913,15€
5) Altri debiti		1.516.974,93€	1.008.641,01€
<i>a) tributari</i>		423.127,05€	315.718,21€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		5.619,49€	5.837,68€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		1.088.228,39€	687.085,12€
TOTALE DEBITI (D)		6.937.846,05€	6.186.138,91€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		13.612,57€	38.481,25€
II) Risconti passivi		595.572,17€	213.506,27€

1) Contributi agli investimenti	545.818,54€	206.030,93€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	545.818,54€	206.030,93€
<i>b) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	49.753,63€	7.475,34€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	609.184,74€	251.987,52€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	11.128.937,04€	10.009.769,39€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.666,80€	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	1,23€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.668,03€	0,00€