

UNIONE BASSA REGGIANA  
**BILANCIO CONSOLIDATO**

Allegato n. 11  
al D.Lgs 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-			
2	Proventi da fondi perequativi	-			
3	Proventi da trasferimenti e contributi	15.228.419			
a	Proventi da trasferimenti correnti	15.172.892			A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	55.528			E20c
c	Contributi agli investimenti	-			
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.774.458		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-			
b	Ricavi della vendita di beni	-			
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.774.458			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	- 35		A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-		A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.318.232		A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		19.321.073			
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	339.026		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.864.722		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	72.370		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.148.391			
a	Trasferimenti correnti	1.148.391			
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	-			
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-			
13	Personale	9.543.465		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	431.774		B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	59.009		B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	110.722		B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	62.038		B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	200.004		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	270		B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	230.722		B12	B12
17	Altri accantonamenti	14.700		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	311.635		B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		18.957.076			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)		363.997			
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	-		C15	C15
a	da società controllate	-			
b	da società partecipate	-			
c	da altri soggetti	-			
20	Altri proventi finanziari	157		C16	C16
Totale proventi finanziari		157			
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	436		C17	C17
a	Interessi passivi	132			
b	Altri oneri finanziari	304			
Totale oneri finanziari		436			
totale (C)		- 279			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-		D18	D18
23	Svalutazioni	-		D19	D19
totale (D)		-			
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	57.113		E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-			
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	57.105			E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	8			E20c
d	Altri proventi straordinari	-			
totale proventi		57.113			
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	10.677		E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-			
b	Minusvalenze patrimoniali	10.677			E21b
c	Altri oneri straordinari	-			E21a
d		-			E21d
totale oneri		10.677			
Totale (E) (E20-E21)		46.436			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		410.154			

26	Imposte (*)	451.473		22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>				
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	- 41.319		23	23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI VS. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-		A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-			
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali				BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	29.938		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	11.111		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	79.020		BI4	BI4
5	avviamento	-		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-		BI6	BI6
9	altre	1.527		BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	121.596			
II Immobilizzazioni materiali (3)					
1	Beni demaniali	-			
1	Terreni	-			
2	Fabbricati	-			
3	Infrastrutture	-			
9	Altri beni demaniali	-			
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	351.418			
1	Terreni	1.499		BII1	BII1
	di cui in leasing finanziario	-			
2	Fabbricati	8.260			
	di cui in leasing finanziario	-			
3	Impianti e macchinari	38.816		BII2	BII2
	di cui in leasing finanziario	-			
4	Attrezzature industriali e commerciali	166.490		BII3	BII3
5	Mezzi di trasporto	6.347			
6	Macchine per ufficio e hardware	49.038			
7	Mobili e arredi	8.277			
8	Infrastrutture	-			
9	Diritti reali di godimento	-			
99	Altri beni materiali	72.691			
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-		BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	351.418			
IV Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
1	Partecipazioni in	2.000		BIII1	BIII1
	di imprese controllate	-		BIII1a	BIII1a
	di imprese partecipate	-		BIII1b	BIII1b
	di altri soggetti	2.000			
2	Crediti verso	-		BIII2	BIII2
	di altre amministrazioni pubbliche	-			
	di imprese controllate	-		BIII2a	BIII2a
	di imprese partecipate	-		BIII2b	BIII2b
	di altri soggetti	-		BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-		BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.000			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	475.014			

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<u>Rimanenze</u>	597		CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>597</b>			
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	-			
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-			
b	Altri crediti da tributi	-			
c	Crediti da Fondi perequativi	-			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.664.149			
a	verso amministrazioni pubbliche	4.664.149			
b	imprese controllate	-			CII2
c	imprese partecipate	-		CII3	CII3
d	verso altri soggetti	-			
3	Verso clienti ed utenti	125.377		CII1	CII1
4	Altri Crediti	1.763.917		CII5	CII5
a	verso l'erario	425.749			
b	per attività svolta per c/terzi	8.510			
c	altri	1.329.658			
	<b>Totale crediti</b>	<b>6.553.443</b>			
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni	-		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	1.379		CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>1.379</b>			
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	528.656			
a	Istituto tesoriere	-			CIV1a
b	presso Banca d'Italia	528.656			
2	Altri depositi bancari e postali	1.096.522		CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	1.873		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-			
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.627.051</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.182.471</b>			
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	-		D	D
2	Risconti attivi	38.270		D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>38.270</b>			
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>8.695.755</b>			

- (1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo  
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo  
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno 2016	Anno 2015	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
	Fondo di dotazione	131.836		AI	AI
II	Riserve	698.880			
a	da risultato economico di esercizi precedenti			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	224.869			
c	da permessi di costruire	474.011		AII, AIII	AII, AIII
III	Risultato economico dell'esercizio	-		AIX	AIX
	<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>	41.319			
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>				
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>789.397</b>			
1	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	per trattamento di quiescenza	-		B1	B1
	per imposte	-		B2	B2
	altri	430.223		B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>430.223</b>			
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	1.039.770		C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>1.039.770</b>			
1	<b>D) DEBITI (1)</b>				
	Debiti da finanziamento	-			
a	prestiti obbligazionari	-		D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-			
c	verso banche e tesoriere	-		D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	-		D5	
2	Debiti verso fornitori	3.175.657		D7	D6
3	Acconti	501		D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	825.592			
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-			
b	altre amministrazioni pubbliche	735.008			
c	imprese controllate	-		D9	D8
d	imprese partecipate	31.529		D10	D9
e	altri soggetti	59.055			
5	altri debiti	1.493.309		D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	205.189			
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	247.946			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	6.239			
d	altri	1.033.934			
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>5.495.059</b>			
I	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	288.289		E	E
II	Risconti passivi	653.017		E	E
1	Contributi agli investimenti	623.206			
a	da altre amministrazioni pubbliche	623.206			
b	da altri soggetti	-			
2	Concessioni pluriennali	-			
3	Altri risconti passivi	29.810			
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>941.306</b>			
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>8.695.755</b>			
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	-			
	2) beni di terzi in uso	-			
	3) beni dati in uso a terzi	-			
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-			
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-			
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-			
	7) garanzie prestate a altre imprese	-			
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>-</b>			

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)