



Allegato 2) bilancio capogruppo Unione Bassa Reggiana

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	820,00	3.110,00
2) Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3) Proventi da trasferimenti e contributi	16.393.606,69	15.634.616,11
a) Proventi da trasferimenti correnti	16.352.239,36	15.589.921,72
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	41.367,33	44.694,39
c) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	52.427,97	45.650,36
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00
b) Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	52.427,97	45.650,36
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.971.686,50	3.534.213,14
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	20.418.541,16	19.217.589,61
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	101.646,10	98.463,05
10) Prestazioni di servizi	3.412.523,64	3.093.788,22
11) Utilizzo beni di terzi	148.847,47	156.051,01
12) Trasferimenti e contributi	11.005.693,87	10.043.479,63
a) Trasferimenti correnti	11.005.693,87	10.043.479,63
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
13) Personale	4.803.109,51	4.696.441,14
14) Ammortamenti e svalutazioni	711.460,50	911.651,54
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	16.219,32	20.039,34
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	71.609,61	69.632,20
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	623.631,57	821.980,00
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16) Accantonamenti per rischi	10.800,00	0,00
17) Altri accantonamenti	0,00	0,00
18) Oneri diversi di gestione	222.518,14	223.252,54
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	20.416.599,23	19.223.127,13
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.941,93	-5.537,52
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<u>Proventi finanziari</u>		
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	0,53	0,61
Totale proventi finanziari	0,53	0,61
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	7,36	17,31
a) Interessi passivi	7,36	17,31
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	7,36	17,31
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-6,83	-16,70
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
22) Rivalutazioni	8,25	130,12
23) Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)	8,25	130,12
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari	70.405,62	623.128,75
a) Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	70.405,62	623.128,75
d) Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e) Altri proventi straordinari	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	70.405,62	623.128,75
25) Oneri straordinari	72.763,91	36.393,61
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	72.763,91	36.393,61
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Totale oneri straordinari	72.763,91	36.393,61
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-2.358,29	586.735,14
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-414,94	581.311,04
26) Imposte (*)	227.916,50	214.860,22
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-228.331,44	366.450,82

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
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) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	15.307,41	31.526,73
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9) Altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	15.307,41	31.526,73
II) Immobilizzazioni materiali		
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
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	182.498,44	221.001,84
2.1) Terreni	0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
2.3) Impianti e macchinari	98.347,26	94.148,80
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	46.522,44	77.460,24
2.5) Mezzi di trasporto	161,04	2.208,20
2.6) Macchine per ufficio e hardware	32.943,57	40.522,91
2.7) Mobili e arredi	2.925,83	4.378,29
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	1.598,30	2.283,40
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	182.498,44	221.001,84
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	35.851,96	5.838,21
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese partecipate	1.025,28	1.017,03
c) altri soggetti	34.826,68	4.821,18
2) Crediti verso	0,00	0,00
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	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	35.851,96	5.838,21
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	233.657,81	258.366,78
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	0,00	0,00
Totale rimanenze	0,00	0,00
II) Crediti		

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
1) Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	0,00	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi	5.060.331,96	4.473.199,98
a) verso amministrazioni pubbliche	5.060.331,96	4.473.199,98
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) verso altri soggetti	0,00	0,00
3) Verso clienti ed utenti	147.926,97	183.541,18
4) Altri Crediti	814.642,77	1.015.241,03
a) verso l'erario	0,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi	6.960,09	7.259,65
c) altri	807.682,68	1.007.981,38
Totale crediti	6.022.901,70	5.671.982,19
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide		
1) Conto di tesoreria	1.104.621,24	619.836,90
a) Istituto tesoriere	1.104.621,24	619.836,90
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	108.827,26	133.080,56
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	1.213.448,50	752.917,46

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.236.350,20	6.424.899,65
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		10.559,19	6.484,66
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.559,19	6.484,66
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	7.480.567,20	6.689.751,09

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	131.836,25	131.836,25
II) Riserve	661.554,78	263.977,28
a) da risultato economico di esercizi precedenti	626.728,10	260.277,28
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	0,00	0,00
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e) altre riserve indisponibili	34.826,68	3.700,00
III) Risultato economico dell'esercizio	-228.331,44	366.450,82
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	565.059,59	762.264,35
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	32.994,06	16.864,50
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	32.994,06	16.864,50
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	0,00	0,00
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	1.274.119,25	1.120.854,99

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	4.891.139,16	3.977.019,75
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	3.046.835,51	2.135.536,10
c) imprese controllate	1.772.323,31	1.772.323,31
d) imprese partecipate	30.523,86	30.523,86
e) altri soggetti	41.456,48	38.636,48
5) Altri debiti	210.310,63	280.926,17
a) tributari	0,00	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	210.310,63	280.926,17
TOTALE DEBITI (D)	6.375.569,04	5.378.800,91
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	302.376,08	299.823,28
II) Risconti passivi	204.568,43	231.998,05
1) Contributi agli investimenti	204.568,43	231.998,05
a) da altre amministrazioni pubbliche	204.568,43	231.998,05
b) da altri soggetti	0,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	506.944,51	531.821,33
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	7.480.567,20	6.689.751,09
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
1) Impegni su esercizi futuri	109.479,08	263.860,85
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
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	109.479,08	263.860,85