

# UNIONE BASSA REGGIANA

## BILANCIO CONSOLIDATO 2020

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2020	2019
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	1.620,00€	820,00€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	16.702.217,26€	16.446.131,77€
<i>a) Proventi da trasferimenti correnti</i>	16.658.470,63€	16.404.764,44€
<i>b) Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	43.746,63€	41.367,33€
<i>c) Contributi agli investimenti</i>	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.755.086,96€	3.270.927,35€
<i>a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	21,58€
<i>c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.755.086,96€	3.270.905,77€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	(114,84) €
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	21,16€	4,67€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	2.951.507,79€	2.901.971,39€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>21.410.453,17€</b>	<b>22.619.740,34€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	458.954,50€	314.525,97€
10) Prestazioni di servizi	7.741.902,32€	7.823.539,82€
11) Utilizzo beni di terzi	229.517,04€	201.639,52€
12) Trasferimenti e contributi	2.110.285,84€	1.712.739,76€
<i>a) Trasferimenti correnti</i>	2.110.285,84€	1.712.739,76€
<i>b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
13) Personale	9.321.350,51€	11.024.578,00€
14) Ammortamenti e svalutazioni	731.439,55€	868.258,78€
<i>a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	38.687,34€	39.196,76€
<i>b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	141.876,69€	123.637,66€
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Svalutazione dei crediti</i>	550.875,52€	705.424,36€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(70,87) €	(6,92) €
16) Accantonamenti per rischi	99.372,40€	272.353,00€
17) Altri accantonamenti	54.790,00€	0,00€
18) Oneri diversi di gestione	262.025,09€	280.733,12€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>21.009.566,38€</b>	<b>22.498.361,05€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>400.886,79€</b>	<b>121.379,29€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,53€
<i>a) da societa' controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,53€
20) Altri proventi finanziari	124,27€	84,54€
<b>Totale proventi finanziari</b>	124,27€	85,07€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	169,42€	322,51€
<i>a) Interessi passivi</i>	44,66€	11,61€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	124,76€	310,90€
<b>Totale oneri finanziari</b>	169,42€	322,51€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	(45,15) €	(237,44) €
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,02€	8,25€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	0,02€	8,25€
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	786.150,84€	70.451,88€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	786.150,84€	70.451,88€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	612.072,09€	72.775,54€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	8,35€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale oneri straordinari</b>	612.072,09€	72.783,89€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	174.078,75€	(2.332,01) €
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	574.920,41€	118.818,09€
26) Imposte	292.468,42€	323.470,38€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	282.451,99€	(204.652,29) €
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			
<u>I Immobilizzazioni immateriali</u>			
1) Costi di impianto e di ampliamento	7.181,44€	18.555,86€	
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€	
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	11.224,95€	8.709,95€	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	37.122,83€	15.307,41€	
5) Avviamento	10,10€	13,45€	
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€	
9) Altre	66.634,58€	27,09€	
Totale immobilizzazioni immateriali	122.173,90€	42.613,76€	
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
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€	
<u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u>			
2.1) Terreni	0,26€	0,27€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.2) Fabbricati	4.465,18€	5.508,12€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.3) Impianti e macchinari	101.225,92€	101.550,21€	
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	109.948,25€	158.087,13€	
2.5) Mezzi di trasporto	63.998,40€	165,14€	
2.6) Macchine per ufficio e hardware	37.367,34€	33.151,18€	
2.7) Mobili e arredi	20.337,60€	2.928,33€	
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€	
2.99) Altri beni materiali	151.987,75€	126.957,30€	
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.311,40€	5,01€	
Totale immobilizzazioni materiali	509.642,10€	428.352,69€	
<u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u>			
1) Partecipazioni in	0,00€	1.008,25€	
a) imprese controllate	0,00€	0,00€	
b) imprese partecipate	0,00€	8,25€	
c) altri soggetti	0,00€	1.000,00€	
2) Crediti verso	74,22€	78,72€	
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	74,22€	78,72€	
3) Altri titoli	0,00€	0,00€	
Totale immobilizzazioni finanziarie	74,22€	1.086,97€	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		631.890,22€	472.053,42€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<u>I) Rimanenze</u>			

		<b>Totale rimanenze</b>	686,90€	596,86€
<u>II ) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			0,00€	101,84€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			0,00€	101,84€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			4.749.506,86€	5.093.957,21€
a) verso amministrazioni pubbliche			4.749.506,86€	5.093.037,08€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti			0,00€	920,13€
3) Verso clienti ed utenti			774.060,73€	239.533,68€
4) Altri Crediti			2.039.598,25€	2.264.582,82€
a) verso l'Erario			393.199,98€	349.728,88€
b) per attivita' svolta per c/terzi			11.580,76€	6.960,09€
c) altri			1.634.817,51€	1.907.893,85€
		<b>Totale crediti</b>	<b>7.563.165,84€</b>	<b>7.598.175,55€</b>
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,12€	0,09€
2) Altri titoli			1.846,15€	1.725,60€
<b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			<b>1.846,27€</b>	<b>1.725,69€</b>
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			2.345.020,80€	2.400.845,24€
a) Istituto tesoriere			2.345.020,80€	2.400.845,24€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			1.426.192,32€	123.474,60€
3) Denaro e valori in cassa			270,98€	242,47€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>3.771.484,10€</b>	<b>2.524.562,31€</b>
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>11.337.183,11€</b>	<b>10.125.060,41€</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1) Ratei attivi			0,00€	2.941,00€
2) Risconti attivi			45.397,12€	45.987,58€
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>45.397,12€</b>	<b>48.928,58€</b>
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>12.014.470,45€</b>	<b>10.646.042,41€</b>

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I) Fondo di dotazione		131.836,25€	131.836,25€
II) Riserve		1.137.625,02€	1.343.459,37€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		398.396,66€	680.454,69€
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		739.228,36€	663.004,68€
III) Risultato economico dell'Esercizio		282.451,99€	(204.652,29) €
<b>Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>1.551.913,26€</b>	<b>1.270.643,33€</b>
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€
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>1.551.913,26€</b>	<b>1.270.643,33€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		197,65€	210,63€
3) Altri		970.688,46€	816.526,58€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>970.886,11€</b>	<b>816.737,21€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>1.675.112,92€</b>	<b>1.534.791,81€</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		13,02€	19,44€
a) prestiti obbligazionari		0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere		0,77€	1,43€
d) verso altri finanziatori		12,25€	18,01€
2) Debiti verso fornitori		3.531.252,61€	3.225.492,99€
3) Acconti		1.373,93€	343,01€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		1.224.757,52€	1.289.830,35€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
c) imprese controllate		1.148.927,18€	1.217.595,85€
d) imprese partecipate		30.523,86€	30.523,86€
e) altri soggetti		45.306,48€	41.710,64€
5) Altri debiti		1.660.159,96€	1.907.356,08€
a) tributari		98.224,72€	39.595,65€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		300.439,24€	309.431,42€
c) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		1.261.496,00€	1.558.329,01€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>6.417.557,04€</b>	<b>6.423.041,87€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		612.640,50€	326.210,54€
II) Risconti passivi		786.360,62€	274.617,65€
1) Contributi agli investimenti		224.722,69€	204.568,43€
a) da altre amministrazioni pubbliche		224.722,69€	204.568,43€
b) da altri soggetti		0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	561.637,93€	70.049,22€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	1.399.001,12€	600.828,19€
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	12.014.470,45€	10.646.042,41€
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	1.875.909,76€	109.479,08€
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€	4,29€
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	1.875.909,76€	109.483,37€