

UNIONE BASSA REGGIANA

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.540,00€	1.620,00€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	16.668.253,53€	16.702.217,26€
a) Proventi da trasferimenti correnti	16.617.326,84€	16.658.470,63€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	50.926,69€	43.746,63€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.729.001,85€	1.755.086,96€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00€	0,00€
b) Ricavi della vendita di beni	451,22€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.728.550,63€	1.755.086,96€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	94,80€	21,16€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	8.045.557,42€	2.951.507,79€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	27.444.447,60€	21.410.453,17€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	382.757,66€	458.954,50€
10) Prestazioni di servizi	9.653.903,35€	7.741.902,32€
11) Utilizzo beni di terzi	386.598,04€	229.517,04€
12) Trasferimenti e contributi	4.523.091,84€	2.110.285,84€
a) Trasferimenti correnti	4.523.091,84€	2.110.285,84€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	10.309.422,47€	9.321.350,51€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.462.932,23€	731.439,55€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	35.796,44€	38.687,34€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	179.654,12€	141.876,69€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.911,55€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	1.233.570,12€	550.875,52€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	26,57€	(70,87) €
16) Accantonamenti per rischi	13.991,17€	99.372,40€
17) Altri accantonamenti	128.378,24€	54.790,00€
18) Oneri diversi di gestione	247.131,15€	262.025,09€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	27.108.232,72€	21.009.566,38€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	336.214,88€	400.886,79€
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€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	37,06€	124,27€
Totale proventi finanziari	37,06€	124,27€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	70,28€	169,42€
<i>a) Interessi passivi</i>	13,86€	44,66€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	56,42€	124,76€
Totale oneri finanziari	70,28€	169,42€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(33,22) €	(45,15) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,90€	0,02€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,90€	0,02€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<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>	141.621,81€	786.150,84€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	141.621,81€	786.150,84€
<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>	258.832,67€	612.072,09€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	258.832,67€	612.072,09€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(117.210,86) €	174.078,75€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	218.971,70€	574.920,41€
26) Imposte	318.978,90€	292.468,42€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(100.007,20) €	282.451,99€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(100.007,20) €	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			
<u>I Immobilizzazioni immateriali</u>			
1) Costi di impianto e di ampliamento	21.914,06€	7.181,44€	
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€	
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	27.554,77€	11.224,95€	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	52.813,18€	37.122,83€	
5) Avviamento	7,20€	10,10€	
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€	
9) Altre	13.076,03€	66.634,58€	
Totale immobilizzazioni immateriali	115.365,24€	122.173,90€	
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1) Beni demaniali	2.494,00€	0,00€	
1.1) Terreni	2.494,00€	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€	0,26€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.2) Fabbricati	939,32€	4.465,18€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.3) Impianti e macchinari	99.736,05€	101.225,92€	
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€	
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	103.785,00€	109.948,25€	
2.5) Mezzi di trasporto	139.074,44€	63.998,40€	
2.6) Macchine per ufficio e hardware	104.607,67€	37.367,34€	
2.7) Mobili e arredi	31.063,93€	20.337,60€	
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€	
2.99) Altri beni materiali	140.367,80€	151.987,75€	
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	20.311,40€	
Totale immobilizzazioni materiali	622.068,47€	509.642,10€	
<u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u>			
1) Partecipazioni in	0,00€	0,00€	
a) imprese controllate	0,00€	0,00€	
b) imprese partecipate	0,00€	0,00€	
c) altri soggetti	0,00€	0,00€	
2) Crediti verso	74,08€	74,22€	
a) altre amministrazioni pubbliche	70,35€	0,00€	
b) imprese controllate	0,00€	0,00€	
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€	
d) altri soggetti	3,73€	74,22€	
3) Altri titoli	0,00€	0,00€	
Totale immobilizzazioni finanziarie	74,08€	74,22€	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		737.507,79€	631.890,22€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<u>I) Rimanenze</u>			

		Totale rimanenze	755,13€	686,90€
<u>II) Crediti</u>				
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			1.310.465,63€	4.749.506,86€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.310.354,60€	4.749.506,86€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti			111,03€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti			4.403.308,16€	774.060,73€
4) Altri Crediti			2.428.054,32€	2.039.598,25€
a) verso l'Erario			442.186,11€	393.199,98€
b) per attivita' svolta per c/terzi			10.685,65€	11.580,76€
c) altri			1.975.182,56€	1.634.817,51€
		Totale crediti	8.141.828,11€	7.563.165,84€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,12€
2) Altri titoli			1.846,46€	1.846,15€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi			1.846,46€	1.846,27€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			3.059.485,92€	2.345.020,80€
a) Istituto tesoriere			3.059.485,92€	2.345.020,80€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			211.269,04€	1.426.192,32€
3) Denaro e valori in cassa			166,44€	270,98€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	3.270.921,40€	3.771.484,10€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			11.415.351,10€	11.337.183,11€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			0,00€	0,00€
2) Risconti attivi			63.837,97€	45.397,12€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	63.837,97€	45.397,12€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			12.216.696,86€	12.014.470,45€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		131.836,25€	0,00€
II) Riserve		1.068.189,39€	0,00€
<i>b) da capitale</i>		0,00€	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>		0,00€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		937.981,20€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		130.208,19€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		(100.007,20) €	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		311.079,37€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		1.411.097,81€	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)		1.411.097,81€	1.551.913,26€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	197,65€
3) Altri		1.001.809,44€	970.688,46€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.001.809,44€	970.886,11€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		1.827.563,90€	1.675.112,92€
TOTALE T.F.R. (C)		1.827.563,90€	1.675.112,92€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		7,91€	13,02€
<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>		0,83€	0,77€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		7,08€	12,25€
2) Debiti verso fornitori		2.886.226,10€	3.531.252,61€
3) Acconti		543,77€	1.373,93€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.257.704,02€	1.224.757,52€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.560.785,41€	0,00€
<i>c) imprese controllate</i>		627.772,57€	1.148.927,18€
<i>d) imprese partecipate</i>		30.523,86€	30.523,86€
<i>e) altri soggetti</i>		38.622,18€	45.306,48€
5) Altri debiti		661.353,48€	1.660.159,96€
<i>a) tributari</i>		113.134,90€	98.224,72€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		349.091,47€	300.439,24€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		199.127,11€	1.261.496,00€
TOTALE DEBITI (D)		5.805.835,28€	6.417.557,04€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		923.222,32€	612.640,50€
II) Riscointi passivi		1.247.168,11€	786.360,62€

1) Contributi agli investimenti	227.803,66€	224.722,69€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	227.803,66€	224.722,69€
<i>b) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	1.019.364,45€	561.637,93€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.170.390,43€	1.399.001,12€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	12.216.696,86€	12.014.470,45€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	2.646.432,35€	1.875.909,76€
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	2,56€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.646.434,91€	1.875.909,76€