

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO
 Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	19.525.673,27	19.068.651,23		
a	Proventi da trasferimenti correnti	19.304.984,35	18.936.458,88		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	220.688,92	132.192,35		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	8.193.828,90	8.361.677,18	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	363.650,11	315.349,09		
b	Ricavi della vendita di beni	9,77	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	7.830.169,02	8.046.328,09		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	11,19	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	133.071,23	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.961.541,23	4.146.116,60	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		31.814.125,82	31.576.445,01		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	513.748,17	490.278,37	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	12.205.193,13	11.972.360,44	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	176.307,37	163.010,79	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.369.586,54	4.974.213,59		
a	Trasferimenti correnti	4.357.186,54	4.617.159,14		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	12.400,00	207.318,43		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	149.736,02		
13	Personale	9.163.221,44	9.164.795,08	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.683.475,29	1.534.954,98	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	163.636,05	125.771,17	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	362.967,83	344.036,24	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	2.156.871,41	1.065.147,57	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)					
15		290,08	2.278,53	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	61.183,00	36.349,90	B12	B12
17	Altri accantonamenti	256.340,23	41.208,55	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.837.443,60	1.428.476,52	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		31.266.788,85	29.807.926,75		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		547.336,97	1.768.518,26		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	6,72	62,27	C16	C16
Totale proventi finanziari		6,72	62,27		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	465,33	628,38	C17	C17
a	Interessi passivi	312,73	391,21		
b	Altri oneri finanziari	152,60	237,17		
Totale oneri finanziari		465,33	628,38		
totale (C)		- 458,61	- 566,11		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
totale (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	223.247,47	2.794.847,73	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	880.002,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	223.247,47	1.480.314,18		E20b
c	Plusvalenze patrimoniali	-	311.786,56		E20c
d	Altri proventi straordinari	-	122.744,99		
totale proventi		223.247,47	2.794.847,73		
25	<i>Oneri straordinari</i>	731.621,79	1.359.985,32	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	476.216,76	51.859,67		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	255.405,03	1.145.351,00		E21b

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO
 Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

c	Minusvalenze patrimoniali	-	1.039,18		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	161.735,47		E21d
	totale oneri	731.621,79	1.359.985,32		
	Totale (E) (E20-E21)	- 508.374,32	1.434.862,41		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	38.504,04	3.202.814,56		
26	Imposte (*)	553.998,24	523.668,45	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	- 515.494,21	2.679.146,12	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	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	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento		10.761,93	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	7.975,59	265.669,62	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	284.088,89		BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	avviamento	28.682,97		BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	altre	251.874,41	299.737,17	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	572.621,86	576.168,72		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	-	-		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati				
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	3.867.002,41	3.876.119,49		
2.1	Terreni	3.291,79	3.291,65	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	2.945.355,02	3.020.534,89		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	217.183,26	236.343,98	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	105.462,65	52.448,04	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	143.684,06	108.322,60		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	211.927,68	245.617,40		
2.7	Mobili e arredi	237.247,55	203.377,58		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali	2.850,40	6.183,35		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	192.265,21	16.068,46	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	4.059.267,62	3.892.187,95		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	999,98	1.000,00	BI111	BI111
a	<i>imprese controllate</i>			BI111a	BI111a
b	<i>imprese partecipate</i>	999,98	1.000,00	BI111b	BI111b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso	8.875,80	6.654,55	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	<i>imprese controllate</i>			BI112a	BI112a
c	<i>imprese partecipate</i>			BI112b	BI112b
d	<i>altri soggetti</i>	8.875,80	6.654,55	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli			BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	9.875,78	7.654,55		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.641.765,26	4.476.011,22		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	12.001,59	12.274,75	CI	CI
	Totale	12.001,59	12.274,75		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

b	<i>Altri crediti da tributi</i>				
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	7.125.540,84	6.248.981,58		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	7.116.279,58	5.804.311,95		
	b	<i>imprese controllate</i>				CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	9.261,26	444.669,63		
	3	Verso clienti ed utenti	7.558.821,51	7.292.879,15	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	704.521,55	539.284,01	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	14.004,47			
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
	c	<i>altri</i>	690.517,08	539.284,01		
		Totale crediti	15.388.883,90	14.081.144,74		
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
	1	partecipazioni	0,05		CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,05	-		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1	Conto di tesoreria	5.337.228,48	4.516.000,52		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.214.177,86	4.516.000,52		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	4.123.050,62			
	2	Altri depositi bancari e postali	160.416,41	397.142,49	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	353,80	246,89	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	5.497.998,69	4.913.389,90		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	20.898.884,23	19.006.809,39		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	1.147,00	1,44	D	D
	2	Risconti attivi	12.329,21	14.037,54	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	13.476,21	14.038,98		
		TOTALE DELL'ATTIVO	25.554.125,70	23.496.859,59		

(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

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO
 Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	4.991.233,17	3.146.365,29	AI	AI
II	Riserve	9.126.040,46	8.711.972,77		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	5.891.235,67	8.711.972,77	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	3.118.624,51	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	116.180,28	-		
e	altre riserve indisponibili	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 515.494,21	2.679.146,12	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		13.601.779,42	14.537.484,18		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-	-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-	-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-	-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		13.601.779,42	14.537.484,18		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	13,17	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	1.665.543,51	1.338.960,52	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.665.556,68	1.338.960,52		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		-	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	71.460,76	95.687,69		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	71.416,43	95.687,69	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	44,33	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.649.837,56	2.811.005,31	D7	D6
3	Acconti	2,37	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.755.599,96	2.201.567,11		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.322.394,79	1.633.773,36		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	433.205,17	567.793,75		
5	altri debiti	2.741.946,64	2.487.557,06	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	391.009,39	193.764,89		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	169.561,74	98.974,30		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	2.181.375,51	2.194.817,87		
TOTALE DEBITI (D)		8.218.847,29	7.595.817,17		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	1.578,16	11.079,88	E	E
II	Risconti passivi	2.059.311,08	13.517,84	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.059.311,08	13.517,84		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.059.311,08	13.517,84		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	7.053,07	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.067.942,31	24.597,72		
TOTALE DEL PASSIVO		25.554.125,70	23.496.859,59		

UNIONE RENO GALLIERA
Città Metropolitana di Bologna
STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO
 Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri		158.396,44	-		
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		-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		158.396,44	-		

(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)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016