

UNIONE RENO GALLIERA - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO
Allegato n.11- Rendiconto della gestione
BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2019

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2019 | 2018 | riferimento | riferimento |
|--|--|----------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| | | | | art.2425 cc | DM 26/4/95 |
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | - | - | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | - | - | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 22.933.086,00 | 25.887.726,00 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 22.933.086,00 | 23.268.415,00 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | - | - | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | - | 2.619.311,00 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 10.018.717,00 | 9.335.578,00 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 189.741,00 | 201.944,00 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 17,00 | 13,00 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 9.828.959,00 | 9.133.621,00 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | - | - | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 2,00 | 16,00 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 171.147,00 | 156.923,00 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 4.766.369,00 | 5.345.541,00 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 37.889.321,00 | 40.725.752,00 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 568.040,00 | 524.109,00 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 15.242.962,00 | 14.263.399,00 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 120.595,00 | 126.331,00 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 5.672.524,00 | 5.586.074,00 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 5.583.098,00 | 5.291.474,00 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 89.426,00 | 33.861,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | - | 260.739,00 | | |
| 13 | Personale | 11.989.719,00 | 10.833.051,00 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 1.328.987,00 | 4.338.130,00 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 161.087,00 | 164.004,00 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 432.129,00 | 414.082,00 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | - | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 735.771,00 | 3.760.044,00 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 479,00 | 1.290,00 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | - | 38.384,00 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 54.257,00 | - | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 1.597.484,00 | 1.503.177,00 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 36.574.089,00 | 37.213.945,00 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 1.315.232,00 | 3.511.807,00 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | - | - | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | - | - | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | - | - | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | - | - | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 17,00 | 7,00 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 17,00 | 7,00 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 28.389,00 | 21.878,00 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 28.330,00 | 21.805,00 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 59,00 | 73,00 | | |
| Totale oneri finanziari | | 28.389,00 | 21.878,00 | | |
| totale (C) | | - 28.372,00 | - 21.871,00 | | |
| 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 | - | - | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | 111.000,00 | - | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 283.494,00 | 5.061.589,00 | | E20b |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | - | - | | E20c |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | 1.702,00 | 326,00 | | |
| totale proventi | | 396.196,00 | 5.061.915,00 | | |
| <i>Oneri straordinari</i> | | | | | |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | - | 6.077,00 | E21 | E21 |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 728.154,00 | 7.310.538,00 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | - | - | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | - | 41.569,00 | | E21d |
| totale oneri | | 728.154,00 | 7.358.184,00 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | - 331.958,00 | - 2.296.269,00 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | | 954.902,00 | 1.193.667,00 | | |
| 26 | Imposte (*) | 732.955,00 | 643.525,00 | 22 | 22 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | | 221.947,00 | 550.142,00 | | |
| 27 | | | | 23 | 23 |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | - | - | | |

UNIONE RENO GALLIERA - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2019

| | STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | 2019 | 2018 | 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 | - | - | | |
| 1 | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | - | - | A | A |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | - | - | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 2.600,00 | 5.200,00 | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 240.210,00 | 244.479,00 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | - | - | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 15.492,00 | 23.926,00 | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 185.810,00 | 183.191,00 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 226.030,00 | 243.553,00 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 670.142,00 | 700.349,00 | | |
| II | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| 1 | Beni demaniali | - | - | | |
| 1.1 | Terreni | - | - | | |
| 1.2 | Fabbricati | - | - | | |
| 1.3 | Infrastrutture | - | - | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | - | - | | |
| III | 2 Altre immobilizzazioni materiali (3) | 4.636.790,00 | 4.321.497,00 | | |
| 2.1 | Terreni | 4.367,00 | 3.919,00 | BI11 | BI11 |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.2 | Fabbricati | 3.598.606,00 | 3.358.660,00 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 356.545,00 | 313.880,00 | BI12 | BI12 |
| a | di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 161.118,00 | 123.469,00 | BI13 | BI13 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 110.258,00 | 100.936,00 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 148.956,00 | 179.264,00 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 256.687,00 | 241.143,00 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | - | - | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 253,00 | 226,00 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 7.049.367,00 | 471.957,00 | BI15 | BI15 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 11.686.157,00 | 4.793.454,00 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 478,00 | 1.429,00 | BI11 | BI11 |
| a | imprese controllate | - | - | BI11a | BI11a |
| b | imprese partecipate | - | 1.000,00 | BI11b | BI11b |
| c | altri soggetti | 478,00 | 429,00 | | |
| 2 | Crediti verso | 3.276,00 | - | BI12 | BI12 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| b | imprese controllate | - | - | BI12a | BI12a |
| c | imprese partecipate | - | - | BI12b | BI12b |
| d | altri soggetti | 3.276,00 | - | BI12c BI12d | BI12d |
| 3 | Altri titoli | - | 6.998,00 | BI13 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 3.754,00 | 8.427,00 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 12.360.053,00 | 5.502.230,00 | | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| | <u>Rimanenze</u> | | 14.946,00 | 12.980,00 | CI | CI |
| | | Totale | 14.946,00 | 12.980,00 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | | |
| | 1 | Crediti di natura tributaria | 104.979,00 | 82.783,00 | | |
| | a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | - | - | | |
| | b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 104.979,00 | 82.783,00 | | |
| | c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | - | - | | |
| | 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 16.475.891,00 | 11.186.980,00 | | |
| | a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 16.473.653,00 | 11.184.482,00 | | |
| | b | <i>imprese controllate</i> | - | - | | CI12 |
| | c | <i>imprese partecipate</i> | - | - | CI13 | CI13 |
| | d | <i>verso altri soggetti</i> | 2.238,00 | 2.498,00 | | |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | 9.059.511,00 | 8.455.520,00 | CI11 | CI11 |
| | 4 | Altri Crediti | 1.766.461,00 | 864.841,00 | CI15 | CI15 |
| | a | <i>verso l'erario</i> | 21.559,00 | 10.527,00 | | |
| | b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | - | - | | |
| c | <i>altri</i> | 1.744.902,00 | 854.314,00 | | | |
| | | Totale crediti | 27.406.842,00 | 20.590.124,00 | | |
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | | |
| | 1 | partecipazioni | 957,00 | - | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| | 2 | altri titoli | - | - | CI16 | CI15 |
| | | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 957,00 | - | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | |
| | 1 | Conto di tesoreria | 2.752.744,00 | 5.137.576,00 | | |
| | a | <i>Istituto tesoriere</i> | 2.752.744,00 | 5.137.344,00 | | CIV1a |
| | b | <i>presso Banca d'Italia</i> | - | 232,00 | | |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | 327.869,00 | 438.731,00 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | 19.874,00 | 473,00 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| | 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | - | - | | |
| | | | Totale disponibilità liquide | 3.100.487,00 | 5.576.780,00 | |
| | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 30.523.232,00 | 26.179.884,00 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| | 1 | Ratei attivi | 1.118,00 | 6,00 | D | D |
| | 2 | Risconti attivi | 23.753,00 | 19.978,00 | D | D |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 24.871,00 | 19.984,00 | | |
| | | TOTALE DELL'ATTIVO | 42.908.156,00 | 31.702.098,00 | | |

(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 - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - PASSIVO

Allegato n.11 - Rendiconto della gestione

BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2019

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | 2019 | 2018 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 4.956.746,00 | 4.971.142,00 | AI | AI |
| II | Riserve | 5.348.289,00 | 9.060.897,00 | | |
| | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 1.349.119,00 | 5.504.758,00 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| a | da capitale | 3.999.168,00 | 3.556.138,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | - | - | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | - | - | | |
| e | altre riserve indisponibili | 2,00 | 1,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 221.947,00 | 550.142,00 | AIX | AIX |
| | Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | 10.526.982,00 | 14.582.181,00 | | |
| | 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) | 10.526.982,00 | 14.582.181,00 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | - | - | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | - | - | B2 | B2 |
| 3 | altri | 10.104.491,00 | 5.415.172,00 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | - | - | | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 10.104.491,00 | 5.415.172,00 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 37,00 | 13,00 | C | C |
| | TOTALE T.F.R. (C) | 37,00 | 13,00 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 614.571,00 | 377.917,00 | | |
| a | prestiti obbligazionari | - | - | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| c | verso banche e tesoriere | 30.238,00 | 56.102,00 | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | 584.333,00 | 321.815,00 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 7.269.869,00 | 3.634.677,00 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 12.400,00 | 2,00 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 2.960.326,00 | 1.989.432,00 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | - | - | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 2.093.344,00 | 1.346.911,00 | | |
| c | imprese controllate | 14,00 | - | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | - | - | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 866.968,00 | 642.521,00 | | |
| 5 | altri debiti | 3.715.538,00 | 2.774.677,00 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 623.636,00 | 260.782,00 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 221.299,00 | 161.766,00 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | - | - | | |
| d | altri | 2.870.603,00 | 2.352.129,00 | | |
| | TOTALE DEBITI (D) | 14.572.704,00 | 8.776.705,00 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| I | Ratei passivi | 2.458,00 | 45.603,00 | E | E |
| II | Risconti passivi | 7.701.484,00 | 2.882.424,00 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 7.700.971,00 | 2.880.852,00 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 7.700.971,00 | 2.880.852,00 | | |
| b | da altri soggetti | - | - | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | - | - | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 513,00 | 1.572,00 | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 7.703.942,00 | 2.928.027,00 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO | 42.908.156,00 | 31.702.098,00 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 14.225.467,00 | 20.985.125,00 | | |
| | 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 | 14.225.467,00 | 20.985.125,00 | | |

(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