

UNIONE RENO GALLIERA - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2021

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2021 | 2020 | 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 | 28.403.724,00 | 28.371.286,00 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 28.403.724,00 | 28.371.286,00 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investment</i> | - | - | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investmenti</i> | - | - | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 8.838.572,00 | 7.856.093,00 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 79.902,00 | 124.303,00 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 17,00 | - | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 8.758.653,00 | 7.731.790,00 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | - | 10,00 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 46,00 | - | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 169.375,00 | 169.331,00 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 3.407.242,00 | 4.083.425,00 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 40.818.959,00 | 40.480.145,00 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 673.260,00 | 720.198,00 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 18.464.481,00 | 13.241.396,00 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 158.298,00 | 99.999,00 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 5.875.884,00 | 6.524.020,00 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 5.849.484,00 | 6.452.622,00 | | |
| b | <i>Contributi agli investmenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 26.400,00 | 71.398,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investmenti ad altri soggetti.</i> | - | - | | |
| 13 | Personale | 12.287.041,00 | 11.027.159,00 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 577.815,00 | 1.931.759,00 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 146.239,00 | 158.134,00 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 431.554,00 | 419.600,00 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | - | - | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 22,00 | 1.354.025,00 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | - 209,00 | - 289,00 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 14.326,00 | - | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 114.825,00 | 92.960,00 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 1.663.513,00 | 1.419.864,00 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 39.829.234,00 | 35.057.066,00 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 989.725,00 | 5.423.079,00 | | |
| 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 | 6,00 | - | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 6,00 | - | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 43.233,00 | 88.919,00 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 43.185,00 | 88.832,00 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 48,00 | 87,00 | | |
| Totale oneri finanziari | | 43.233,00 | 88.919,00 | | |
| totale (C) | | 43.227,00 | 88.919,00 | | |
| 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> | - | 271.360,00 | | |
| b | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 2.596.019,00 | 198.646,00 | | E20b |
| c | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | 37,00 | 1.012,00 | | E20c |
| d | <i>Altri proventi straordinari</i> | 69.768,00 | 117,00 | | |
| e | | | | | |
| totale proventi | | 2.665.824,00 | 471.135,00 | | |

| | | | | | |
|----|--|---------------------|---------------------|-----|------|
| 25 | <i>Oneri straordinari</i> | | | E21 | E21 |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | 388.282,00 | - | | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 134.683,00 | 557.575,00 | | E21b |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 18.051,00 | - | | E21a |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | - | 14.512,00 | | E21d |
| | totale oneri | 541.016,00 | 572.087,00 | | |
| | Totale (E) (E20-E21) | 2.124.808,00 | - 100.952,00 | | |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | 3.071.306,00 | 5.233.208,00 | | |
| 26 | Imposte (*) | 758.776,00 | 622.568,00 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 2.312.530,00 | 4.610.640,00 | 23 | 23 |
| 29 | Risultato dell'esercizio di gruppo | 2.312.530,00 | 4.610.640,00 | | |
| 30 | 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 2021

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2021 | 2020 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | - | - | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | - | - | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | - | - | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | - | - | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 158.802,00 | 207.300,00 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | - | - | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 23.356,00 | 34.609,00 | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 185.810,00 | 185.810,00 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 202.139,00 | 228.491,00 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 570.107,00 | 656.210,00 | | |
| 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) | 4.817.675,00 | 4.552.836,00 | | |
| 2.1 | Terreni | 4.367,00 | 4.367,00 | BII1 | BII1 |
| | a di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.2 | Fabbricati | 3.712.066,00 | 3.442.669,00 | | |
| | a di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 451.324,00 | 473.900,00 | BII2 | BII2 |
| | a di cui in leasing finanziario | - | - | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 172.494,00 | 176.057,00 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 85.740,00 | 100.527,00 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 153.470,00 | 124.725,00 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 232.043,00 | 229.944,00 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | - | - | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 6.171,00 | 647,00 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 10.674.144,00 | 10.768.270,00 | BII5 | BII5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 15.491.819,00 | 15.321.106,00 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 27,00 | 513,00 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | 2,00 | 3,00 | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 14,00 | 18,00 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 11,00 | 492,00 | | |
| 2 | Crediti verso | 3.277,00 | 3.277,00 | BIII2 | BIII2 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| b | imprese controllate | - | - | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | - | - | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | 3.277,00 | 3.277,00 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | 111,00 | 144,00 | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 3.415,00 | 3.934,00 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 16.065.341,00 | 15.981.250,00 | | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| | Rimanenze | | 15.499,00 | 15.244,00 | CI | CI |
| | | Totale | 15.499,00 | 15.244,00 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | | |
| | 1 | Crediti di natura tributaria | 80.268,00 | 451.737,00 | | |
| | a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | - | - | | |
| | b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 80.268,00 | 451.737,00 | | |
| | c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | - | - | | |
| | 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 14.435.988,00 | 15.413.683,00 | | |
| | a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 14.410.421,00 | 15.393.626,00 | | |
| | b | <i>imprese controllate</i> | - | - | | CI12 |
| | c | <i>imprese partecipate</i> | - | - | CI13 | CI13 |
| | d | <i>verso altri soggetti</i> | 25.567,00 | 20.057,00 | | |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | 11.464.357,00 | 10.484.932,00 | CI11 | CI11 |
| | 4 | Altri Crediti | 2.028.558,00 | 1.873.809,00 | CI15 | CI15 |
| | a | <i>verso l'erario</i> | 3.005,00 | 34.603,00 | | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 964,00 | - | | | |
| c | <i>altri</i> | 2.024.589,00 | 1.839.206,00 | | | |
| | | Totale crediti | 28.009.171,00 | 28.224.161,00 | | |
| III | <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | | |
| | 1 | partecipazioni | - | 1.025,00 | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| | 2 | altri titoli | - | - | CI16 | CI15 |
| | | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | - | 1.025,00 | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | | |
| | 1 | Conto di tesoreria | 2.816.582,00 | 1.838.431,00 | | |
| | a | <i>Istituto tesoriere</i> | 2.816.582,00 | 1.838.431,00 | | CIV1a |
| | b | <i>presso Banca d'Italia</i> | - | - | | |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | 5.159,00 | 695.854,00 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | 361,00 | 6.608,00 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| | 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | - | - | | |
| | | Totale disponibilità liquide | 2.822.102,00 | 2.540.893,00 | | |
| | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 30.846.772,00 | 30.781.323,00 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| | 1 | Ratei attivi | 2.542,00 | 3.262,00 | D | D |
| | 2 | Risconti attivi | 28.867,00 | 27.580,00 | D | D |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI D) | 31.409,00 | 30.842,00 | | |
| | | TOTALE DELL'ATTIVO | 46.943.522,00 | 46.793.415,00 | | |

(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 2021

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | 2021 | 2020 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 5.095.152,00 | 4.958.435,00 | AI | AI |
| II | Riserve | 3.684.301,00 | 3.840.132,00 | | |
| b | da capitale | 3.684.233,00 | 3.840.062,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | - | - | | |
| | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali | | | | |
| d | indisponibili e per i beni culturali | - | - | | |
| e | altre riserve indisponibili | 68,00 | 70,00 | | |
| f | altre riserve disponibili | - | - | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 2.312.530,00 | 4.610.640,00 | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | 6.497.053,00 | 1.561.105,00 | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | - | - | | |
| Totale patrimonio netto di gruppo | | 17.589.036,00 | 14.970.312,00 | | |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | - | - | | |
| VI | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | - | - | | |
| VII | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | - | - | | |
| Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | - | - | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 17.589.036,00 | 14.970.312,00 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | - | - | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | - | - | B2 | B2 |
| 3 | altri | 9.291.043,00 | 11.542.883,00 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | - | - | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 9.291.043,00 | 11.542.883,00 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 1.889,00 | 2.453,00 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 1.889,00 | 2.453,00 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 532.084,00 | 638.826,00 | | |
| a | prestiti obbligazionari | - | - | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 14,00 | - | | |
| c | verso banche e tesoriere | 8,00 | 19,00 | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | 532.062,00 | 638.807,00 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 4.293.370,00 | 4.815.124,00 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 12,00 | 4.403,00 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 2.731.607,00 | 3.359.750,00 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | - | - | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 1.328.373,00 | 2.034.353,00 | | |
| c | imprese controllate | - | 14,00 | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | - | - | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 1.403.234,00 | 1.325.383,00 | | |
| 5 | altri debiti | 4.595.173,00 | 3.699.691,00 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 571.389,00 | 470.165,00 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 631.801,00 | 560.022,00 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | 32,00 | - | | |
| d | altri | 3.391.951,00 | 2.669.504,00 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 12.152.246,00 | 12.517.794,00 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| I | Ratei passivi | 12.758,00 | 3.240,00 | E | E |
| II | Risconti passivi | 7.896.550,00 | 7.756.733,00 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 7.896.205,00 | 7.756.507,00 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 7.896.205,00 | 7.756.507,00 | | |
| b | da altri soggetti | - | - | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | - | - | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 345,00 | 226,00 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 7.909.308,00 | 7.759.973,00 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 46.943.522,00 | 46.793.415,00 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|--|--|
| 1) Impegni su esercizi futuri | 18.304.076,00 | 10.972.051,00 | | |
| 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 | 377.190,00 | - | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 18.681.266,00 | 10.972.051,00 | | |

(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