

**UNIONE RENO GALLIERA - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA**

**CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO**

Allegato n.11- Rendiconto della gestione

**BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2022**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	29.914.719,00	28.403.724,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	29.914.719,00	28.403.724,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investment.</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.945.152,00	8.838.572,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	208.053,00	79.902,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	15,00	17,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	9.737.084,00	8.758.653,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	85,00	46,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	172.437,00	169.375,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.756.770,00	3.407.242,00	A5	A5 a e b
<b>totale componenti positivi della gestione A)</b>		<b>43.789.163,00</b>	<b>40.818.959,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	648.672,00	673.260,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	21.588.149,00	18.464.481,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	188.905,00	158.298,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	4.944.756,00	5.875.884,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	4.668.568,00	5.849.484,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	276.188,00	26.400,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggett.</i>	-	-		
13	Personale	12.559.534,00	12.287.041,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	955.812,00	577.815,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	102.609,00	146.239,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	432.194,00	431.554,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	421.009,00	22,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 1.459,00	- 209,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	14.326,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	66.159,00	114.825,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	2.240.631,00	1.663.513,00	B14	B14
<b>totale componenti negativi della gestione B)</b>		<b>43.191.159,00</b>	<b>39.829.234,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>598.004,00</b>	<b>989.725,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	1,00	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	1,00	-		
20	Altri proventi finanziari	4.710,00	6,00	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>4.711,00</b>	<b>6,00</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	23.309,00	43.233,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	23.280,00	43.185,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	29,00	48,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>23.309,00</b>	<b>43.233,00</b>		
<b>totale (C)</b>		<b>- 18.598,00</b>	<b>- 43.227,00</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	-	-	D19	<b>D19</b>
<b>totale (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<i>Proventi straordinari</i>					
24	Proventi da permessi di costruire	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	249.322,00	-		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passiv</i>	962.077,00	2.596.019,00		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	37,00		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.020,00	69.768,00		
e					
<b>totale proventi</b>		<b>1.212.419,00</b>	<b>2.665.824,00</b>		

25	<i>Oneri straordinari</i>			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	104.520,00	388.282,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	661.338,00	134.683,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	18.051,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	totale oneri	<b>765.858,00</b>	<b>541.016,00</b>		
	<b>Totale (E) (E20-E21)</b>	<b>446.561,00</b>	<b>2.124.808,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>1.025.967,00</b>	<b>3.071.306,00</b>		
26	Imposte (*)	804.426,00	758.776,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>221.541,00</b>	<b>2.312.530,00</b>	23	23
29	<b>Risultato dell'esercizio di gruppo</b>	<b>221.541,00</b>	<b>2.312.530,00</b>		
30	<b>Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		

**UNIONE RENO GALLIERA - CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA**  
**STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO - ATTIVO**  
 Allegato n.11- Rendiconto della gestione  
**BILANCIO CONSOLIDATO ANNO 2022**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<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	123.323,00	158.802,00	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	avviamento	2,00	23.356,00	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	185.810,00	185.810,00	BI6	BI6
9	altre	208.503,00	202.139,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>517.638,00</b>	<b>570.107,00</b>		
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)	4.622.214,00	4.817.675,00		
2.1	Terreni	4.367,00	4.367,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	3.528.045,00	3.712.066,00		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	424.201,00	451.324,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	207.326,00	172.494,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	55.447,00	85.740,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	155.228,00	153.470,00		
2.7	Mobili e arredi	241.098,00	232.043,00		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	6.502,00	6.171,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.498.239,00	10.674.144,00	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>16.120.453,00</b>	<b>15.491.819,00</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	23,00	27,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	2,00	2,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	12,00	14,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	9,00	11,00		
2	Crediti verso	22.855,00	3.277,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	22.855,00	3.277,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	95,00	111,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>22.973,00</b>	<b>3.415,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>16.661.064,00</b>	<b>16.065.341,00</b>		

I	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
	Rimanenze		17.043,00	15.499,00	CI	CI
		<b>Totale</b>	<b>17.043,00</b>	<b>15.499,00</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>					
	1	Crediti di natura tributaria	103.801,00	80.268,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	103.801,00	80.268,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	15.583.004,00	14.435.988,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	15.574.471,00	14.410.421,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	-	-		CI12
	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI13	CI13
	d	<i>verso altri soggetti</i>	8.533,00	25.567,00		
	3	Verso clienti ed utenti	11.793.249,00	11.464.357,00	CI11	CI11
	4	Altri Crediti	1.799.303,00	2.028.558,00	CI15	CI15
	a	<i>verso l'erario</i>	156,00	3.005,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	987,00	964,00			
c	<i>altri</i>	1.798.160,00	2.024.589,00			
		<b>Totale crediti</b>	<b>29.279.357,00</b>	<b>28.009.171,00</b>		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>					
	1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2	altri titoli	-	-	CI16	CI15
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					
	1	Conto di tesoreria	4.046.652,00	2.816.582,00		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.046.652,00	2.816.582,00		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2	Altri depositi bancari e postali	37.086,00	5.159,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	324,00	361,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.084.062,00</b>	<b>2.822.102,00</b>		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>33.380.462,00</b>	<b>30.846.772,00</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
	1	Ratei attivi	922,00	2.542,00	D	D
	2	Risconti attivi	39.972,00	28.867,00	D	D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>40.894,00</b>	<b>31.409,00</b>		
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>50.082.420,00</b>	<b>46.943.522,00</b>		

(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 2022**

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>					
I	Fondo di dotazione	5.095.152,00	5.095.152,00	AI	AI
II	Riserve	3.625.838,00	3.684.301,00		
b	da capitale	-	3.684.233,00	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	149,00	68,00		
f	altre riserve disponibili	3.625.689,00	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	221.541,00	2.312.530,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	8.917.602,00	6.497.053,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>17.860.133,00</b>	<b>17.589.036,00</b>		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>					
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>17.860.133,00</b>	<b>17.589.036,00</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	-	-	B2	B2
3	altri	9.649.536,00	9.291.043,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>9.649.536,00</b>	<b>9.291.043,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		1.775,00	1.889,00	C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>1.775,00</b>	<b>1.889,00</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	494.404,00	532.084,00		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	14,00		
c	verso banche e tesoriere	609,00	8,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	493.795,00	532.062,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.785.529,00	4.293.370,00	D7	D6
3	Acconti	32.376,00	12,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.169.240,00	2.731.607,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.293.983,00	1.328.373,00		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	875.257,00	1.403.234,00		
5	altri debiti	6.670.956,00	4.595.173,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	1.070.735,00	571.389,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	957.821,00	631.801,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	32,00	32,00		
d	altri	4.642.368,00	3.391.951,00		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>13.152.505,00</b>	<b>12.152.246,00</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	16.241,00	12.758,00	E	E
II	Risconti passivi	9.402.230,00	7.896.550,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.151.423,00	7.896.205,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	9.151.423,00	7.896.205,00		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	250.807,00	345,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>9.418.471,00</b>	<b>7.909.308,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>50.082.420,00</b>	<b>46.943.522,00</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				

1) Impegni su esercizi futuri	18.637.042,00	18.304.076,00		
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	377.190,00		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>19.014.232,00</b>	<b>18.681.266,00</b>		

(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