

UNIONE MONTANA COMELICO

BILANCIO CONSOLIDATO 2024

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2024	2023
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	123.705,80€	115.787,58€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	4.131.817,72€	4.721.191,81€
a) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.794.638,22€	3.043.920,19€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	1.337.179,50€	1.677.271,62€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.912.549,10€	1.550.979,92€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	17.559,92€	25.164,49€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.894.989,18€	1.525.815,43€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	3.970,48€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	81.767,62€	87.239,19€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	6.253.810,72€	6.475.198,50€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	287.479,90€	263.733,01€
10) Prestazioni di servizi	3.538.632,44€	3.137.160,97€
11) Utilizzo beni di terzi	28.632,01€	26.351,95€
12) Trasferimenti e contributi	105.566,44€	145.469,87€
a) <i>Trasferimenti correnti</i>	105.566,44€	145.469,87€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
13) Personale	805.382,29€	647.186,38€
14) Ammortamenti e svalutazioni	191.988,99€	196.123,24€
a) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	58.881,41€	61.787,28€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	113.757,95€	132.625,30€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	19.349,63€	1.710,66€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	727,92€	1.038,30€
16) Accantonamenti per rischi	44.192,47€	44.531,81€
17) Altri accantonamenti	693,44€	10.160,44€
18) Oneri diversi di gestione	55.749,59€	43.752,82€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	5.059.045,49€	4.515.508,79€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.194.765,23€	1.959.689,71€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) <i>da societa' controllate</i>	0,00€	0,00€

b) da societa' partecipate		0,00€	0,00€
c) da altri soggetti		0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		59.740,51€	56.057,89€
	Totale proventi finanziari	59.740,51€	56.057,89€
<i>Oneri finanziari</i>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		5.722,95€	1.115,14€
a) Interessi passivi		5.072,94€	0,14€
b) Altri oneri finanziari		650,01€	1.115,00€
	Totale oneri finanziari	5.722,95€	1.115,14€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	54.017,56€	54.942,75€
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		56.739,93€	0,00€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(56.739,93) €	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<i>24) Proventi straordinari</i>			
a) Proventi da permessi di costruire		0,00€	0,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale		20.348,51€	2.026,73€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		48.796,20€	24.027,29€
d) Plusvalenze patrimoniali		58,31€	0,00€
e) Altri proventi straordinari		0,00€	0,00€
	Totale proventi straordinari	69.203,02€	26.054,02€
<i>25) Oneri straordinari</i>			
a) Trasferimenti in conto capitale		0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		1.401.023,36€	1.610.513,93€
c) Minusvalenze patrimoniali		0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari		0,00€	0,00€
	Totale oneri straordinari	1.401.023,36€	1.610.513,93€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(1.331.820,34) €	(1.584.459,91) €
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(139.777,48) €	430.172,55€
26) Imposte		44.815,53€	39.132,13€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(184.593,01) €	391.040,42€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		(184.593,01) €	391.040,42€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2024	2023
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		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	8.298,89€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00€	48.206,60€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	4.997,54€	1.334,08€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	341,17€	0,00€
5) Avviamento	54,79€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.415,65€	0,00€
9) Altre	26.413,99€	43.249,46€
Totale immobilizzazioni immateriali	45.522,03€	92.790,14€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	103.859,87€	99.981,10€
1.1) Terreni	6.552,21€	0,00€
1.2) Fabbricati	775,35€	0,00€
1.3) Infrastrutture	0,00€	99.981,10€
1.9) Altri beni demaniali	96.532,31€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	346.157,76€	346.157,76€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	922.004,99€	911.657,91€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	64.212,13€	60.504,94€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	222.087,88€	97.450,83€
2.5) Mezzi di trasporto	9.000,00€	10.800,01€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	2.672,49€	2.544,87€
2.7) Mobili e arredi	19.681,86€	23.378,27€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	232.132,12€	320.275,86€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	62.221,87€	62.221,87€
Totale immobilizzazioni materiali	1.984.030,97€	1.934.973,42€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	369,21€	0,00€
a) <i>imprese controllate</i>	369,21€	0,00€
b) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
c) <i>altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Crediti verso	0,00€	0,00€
a) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
b) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
d) <i>altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	809,78€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.178,99€	0,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.030.731,99€	2.027.763,56€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	7.818,18€	1.067,07€
<u>II.) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		103.757,98€	96.169,76€
a) <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00€	0,00€
b) <i>Altri crediti da tributi</i>		103.757,98€	96.169,76€
c) <i>Crediti da Fondi perequativi</i>		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		2.258.788,25€	1.514.198,14€
a) <i>verso amministrazioni pubbliche</i>		2.252.835,13€	1.514.198,14€
b) <i>imprese controllate</i>		1.444,63€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>		4.508,49€	0,00€
d) <i>verso altri soggetti</i>		0,00€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		309.483,73€	229.608,81€
4) Altri Crediti		56.743,36€	38.824,27€
a) <i>verso l'Erario</i>		18.539,36€	6.184,20€
b) <i>per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
c) <i>altri</i>		38.204,00€	32.640,07€
	Totale crediti	2.728.773,32€	1.878.800,98€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	3.000,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	3.000,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		1.604.538,15€	1.898.573,60€
a) <i>Istituto tesoriere</i>		1.604.538,15€	1.898.573,60€
b) <i>presso Banca d'Italia</i>		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		182.164,39€	309.487,98€
3) Denaro e valori in cassa		1.036,03€	70,60€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	1.787.738,57€	2.208.132,18€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.524.330,07€	4.091.000,23€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		681,45€	3.871,11€
2) Risconti attivi		3.094,40€	1.378,13€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.775,85€	5.249,24€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	6.558.837,91€	6.124.013,03€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	2023
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		1.603.154,27€	1.603.154,27€
II) Riserve		1.342.285,56€	1.340.668,65€
b) <i>da capitale</i>		0,00€	0,00€
c) <i>da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
d) <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		1.221.118,76€	1.221.118,76€
e) <i>altre riserve indisponibili</i>		1.616,91€	0,00€
f) <i>altre riserve disponibili</i>		119.549,89€	119.549,89€
III) Risultato economico dell'Esercizio		(184.593,01) €	391.040,42€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		152.564,52€	(247.010,05) €
V) Riserve negative per beni indisponibili		0,00€	0,00€
	Totale Patrimonio netto di gruppo	2.913.411,34€	3.087.853,29€
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)	2.913.411,34€	3.087.853,29€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	1.000,64€
2) Per imposte		11,07€	0,00€
3) Altri		239.445,47€	379.562,75€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	239.456,54€	380.563,39€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)	23.098,16€	50.979,84€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		129.567,77€	70.021,52€
a) <i>prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
b) <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
c) <i>verso banche e tesoriere</i>		129.567,77€	70.021,52€
d) <i>verso altri finanziatori</i>		0,00€	0,00€
2) Debiti verso fornitori		1.577.183,89€	532.154,28€
3) Acconti		20,87€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		59.281,03€	67.688,49€
a) <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
b) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		8.829,59€	13.216,29€
c) <i>imprese controllate</i>		850,03€	0,00€
d) <i>imprese partecipate</i>		17.086,93€	0,00€
e) <i>altri soggetti</i>		32.514,48€	54.472,20€
5) Altri debiti		477.496,87€	439.073,00€
a) <i>tributari</i>		50.104,17€	113.528,99€
b) <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		34.999,68€	35.037,91€
c) <i>per attivita' svolta per c/terzi</i>		10.669,00€	480,06€
d) <i>altri</i>		381.724,02€	290.026,04€
	TOTALE DEBITI (D)	2.243.550,43€	1.108.937,29€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		10.610,82€	10.715,37€
II) Risconti passivi		1.128.710,62€	1.484.963,85€

1) Contributi agli investimenti		1.099.253,81€	1.481.001,83€
a) da altre amministrazioni pubbliche		1.099.253,81€	1.481.001,83€
b) da altri soggetti		0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi		29.456,81€	3.962,02€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.139.321,44€	1.495.679,22€
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	6.558.837,91€	6.124.013,03€
CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		20.853,59€	171.236,82€
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		11.756,03€	0,00€
	TOTALE CONTI D'ORDINE	32.609,62€	171.236,82€