

# UNIONE MONTANA COMELICO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2024

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2024	2023
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
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) Proventi da trasferimenti correnti	2.794.638,22€	3.043.920,19€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	1.337.179,50€	1.677.271,62€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.912.549,10€	1.550.979,92€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	17.559,92€	25.164,49€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	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€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>6.253.810,72€</b>	<b>6.475.198,50€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
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) Trasferimenti correnti	105.566,44€	145.469,87€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	805.382,29€	647.186,38€
14) Ammortamenti e svalutazioni	191.988,99€	196.123,24€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	58.881,41€	61.787,28€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	113.757,95€	132.625,30€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	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€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>5.059.045,49€</b>	<b>4.515.508,79€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>1.194.765,23€</b>	<b>1.959.689,71€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	59.740,51€	56.057,89€
<b>Totale proventi finanziari</b>	59.740,51€	56.057,89€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	5.722,95€	1.115,14€
<i>a) Interessi passivi</i>	5.072,94€	0,14€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	650,01€	1.115,00€
<b>Totale oneri finanziari</b>	5.722,95€	1.115,14€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	54.017,56€	54.942,75€
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	56.739,93€	0,00€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	(56.739,93) €	0,00€
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	20.348,51€	2.026,73€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	48.796,20€	24.027,29€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	58,31€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale proventi straordinari</b>	69.203,02€	26.054,02€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.401.023,36€	1.610.513,93€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	0,00€
<b>Totale oneri straordinari</b>	1.401.023,36€	1.610.513,93€
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	(1.331.820,34) €	(1.584.459,91) €
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	(139.777,48) €	430.172,55€
26) Imposte	44.815,53€	39.132,13€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	(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
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		0,00€	0,00€
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		0,00€	0,00€
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<u>I Immobilizzazioni immateriali</u>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		8.298,89€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		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 simile		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€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		45.522,03€	92.790,14€
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
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€
<u>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</u>			
2.1) Terreni		346.157,76€	346.157,76€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		922.004,99€	911.657,91€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		64.212,13€	60.504,94€
a) di cui in leasing finanziario		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€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		1.984.030,97€	1.934.973,42€
<u>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</u>			
1) Partecipazioni in		369,21€	0,00€
a) imprese controllate		369,21€	0,00€
b) imprese partecipate		0,00€	0,00€
c) altri soggetti		0,00€	0,00€
2) Crediti verso		0,00€	0,00€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	0,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		0,00€	0,00€
3) Altri titoli		809,78€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		1.178,99€	0,00€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		2.030.731,99€	2.027.763,56€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<u>I) Rimanenze</u>			

		<b>Totale rimanenze</b>	7.818,18€	1.067,07€
<u>II ) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			103.757,98€	96.169,76€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			103.757,98€	96.169,76€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			2.258.788,25€	1.514.198,14€
a) verso amministrazioni pubbliche			2.252.835,13€	1.514.198,14€
b) imprese controllate			1.444,63€	0,00€
c) imprese partecipate			4.508,49€	0,00€
d) verso altri soggetti			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) verso l'Erario			18.539,36€	6.184,20€
b) per attività svolta per c/terzi			0,00€	0,00€
c) altri			38.204,00€	32.640,07€
		<b>Totale crediti</b>	<b>2.728.773,32€</b>	<b>1.878.800,98€</b>
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			0,00€	3.000,00€
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			<b>0,00€</b>	<b>3.000,00€</b>
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			1.604.538,15€	1.898.573,60€
a) Istituto tesoriere			1.604.538,15€	1.898.573,60€
b) presso Banca d'Italia			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€
		<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>1.787.738,57€</b>	<b>2.208.132,18€</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>			<b>4.524.330,07€</b>	<b>4.091.000,23€</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1) Ratei attivi			681,45€	3.871,11€
2) Risconti attivi			3.094,40€	1.378,13€
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>3.775,85€</b>	<b>5.249,24€</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>			<b>6.558.837,91€</b>	<b>6.124.013,03€</b>

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	2023
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>			
I) Fondo di dotazione		1.603.154,27€	1.603.154,27€
II) Riserve		1.342.285,56€	1.340.668,65€
<i>b) da capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		1.221.118,76€	1.221.118,76€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		1.616,91€	0,00€
<i>f) 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€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>		<b>2.913.411,34€</b>	<b>3.087.853,29€</b>
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>			
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€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>2.913.411,34€</b>	<b>3.087.853,29€</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
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€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>239.456,54€</b>	<b>380.563,39€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>23.098,16€</b>	<b>50.979,84€</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) Debiti da finanziamento		129.567,77€	70.021,52€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		129.567,77€	70.021,52€
<i>d) 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€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		8.829,59€	13.216,29€
<i>c) imprese controllate</i>		850,03€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		17.086,93€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>		32.514,48€	54.472,20€
5) Altri debiti		477.496,87€	439.073,00€
<i>a) tributari</i>		50.104,17€	113.528,99€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		34.999,68€	35.037,91€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		10.669,00€	480,06€
<i>d) altri</i>		381.724,02€	290.026,04€
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>2.243.550,43€</b>	<b>1.108.937,29€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I) Ratei passivi		10.610,82€	10.715,37€
II) Riscointi passivi		1.128.710,62€	1.484.963,85€

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