

UNCEM**Unione Nazionale Comuni Comunità Enti Montani**Codice fiscale 80108610587 – Partita iva 07275971005
VIA PALESTRO, 30 - 00185 ROMA RM**BILANCIO SINTETICO CONSOLIDATO AL 31.12.2016**

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2016	31/12/2015
ATTIVITA'	446.935	1.456.908
PASSIVITA'	68.351	578.819
PATRIMONIO NETTO	378.584	791.824
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	496	86.265

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
Ricavi	179.024	924.855
Costi	-194.506	- 793.756
Proventi e oneri finanziari	20.199	- 3.984
Proventi e oneri straordinari		- 1
Imposte di esercizio	- 4.221	- 40.849
Utile (perdita) di esercizio	496	86.265

UNCEM

Unione Nazionale Comuni Comunità Enti Montani

Codice fiscale 80108610587 – Partita iva 07275971005
VIA PALESTRO, 30 - 00185 ROMA RM

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.907	385.241
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	82.155	82.155
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	86.062	467.396
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA VENDITA	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	143.295	213.983
II TOTALE CREDITI :	143.295	213.983
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	91.225	221.411
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	234.520	435.394
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	320.582	902.790

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		

I) Capitale	0	0
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	500.000
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	254.770	252.613
VI) Altre riserve	0	1
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	1.696	2.157
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	256.466	754.771
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	64.116	148.019
D TOTALE DEBITI	64.116	148.019
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	320.582	902.790

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	42.916	159.593
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	134.368	10.750
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	134.368	10.750
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	177.284	170.343
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	15.191	20.677
7) per servizi	121.667	155.338
8) per godimento di beni di terzi	24.152	52.092

9) per il personale:		
<i>b) oneri sociali</i>	2.211	0
9 TOTALE per il personale:	2.211	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.334	16.261
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	19.000	145.000
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	20.334	161.261
14) oneri diversi di gestione	8.009	101.170
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	191.564	490.538
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	14.280 -	320.195 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazione in:		
<i>b) imprese collegate</i>	0	332.059
<i>e) altre imprese</i>	19.745	0
15 TOTALE Proventi da partecipazione in:	19.745	332.059
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>b) prov. finanz. da titoli (non part.) immobilizz.</i>	0	1.669
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d5) da altri</i>	452	152
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	452	152
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	452	1.821
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) altri debiti</i>	0	5.805
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	0	5.805
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	20.197	328.075
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	5.917	7.880
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	4.221	5.723
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	4.221	5.723
21) Utile (perdite) dell'esercizio	1.696	2.157

UNCEM GESTIONE SPECIALE

Codice fiscale 80108610587 – Partita iva 07275971005
VIA PALESTRO, 30 - 00185 ROMA RM

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA VENDITA	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	111.478	211.376
II TOTALE CREDITI :	111.478	211.376
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.875	342.742
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	126.353	554.118
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	126.353	554.118

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	0	0
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	123.317	39.210
VI) Altre riserve	1	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	1.200 -	84.108
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	122.118	123.318
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.235	430.800
D TOTALE DEBITI	4.235	430.800
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	126.353	554.118

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	422.453
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	1.740	0
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	1.740	0
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.740	422.453
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		

7) per servizi	231	302.879
14) oneri diversi di gestione	2.711	340
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.942	303.219
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	1.202 -	119.234
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d5) da altri</i>	2	0
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	2	0
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	2	0
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2	0
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	1.200 -	119.234
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	0	35.126
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	0	35.126
21) Utile (perdite) dell'esercizio	1.200 -	84.108

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Signori Consiglieri,

il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

Non sono stati corrisposti compensi ai membri degli organi amministrativi.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Attivo**Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate**

	Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	UNCEM SERVIZI SRL	ROMA	110.000	110.000	100,00	-
	UNCEM S.C.R.L.		10.000	8.000	80,00	8.000
Totale						8.000

Rimane invariata la situazione della Uncem Servizi, in liquidazione volontaria, la cui partecipazione è stata totalmente svalutata in esercizi precedenti. Uncem S.C.R.L. è tuttora inattiva.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

	Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
	CQOP SOA SPA	ROMA	1.032.800	74.155	7,18	74.155

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	213.983	221.411
Variazione nell'esercizio	(70.688)	(130.186)
Valore di fine esercizio	143.295	91.225

I crediti sono iscritti al netto del fondo rischi su crediti pari ad euro 833.356.

Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio nettoVariazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Riserve di rivalutazione	500.000	-	500.000		0
Riserve statutarie	252.613	2.157	-		254.770
Utile (perdita) dell'esercizio	2.157	-	461	1.696	1.696
Totale patrimonio netto	754.770	-	498.304		256.466

Il decremento del patrimonio netto è dovuto al fatto che l'immobile di proprietà è stato conferito nel fondo di dotazione della Fondazione Montagne Italia, essendosi verificata la condizione sospensiva che ne prevedeva l'acquisizione al momento del riconoscimento della personalità giuridica della Fondazione, avvenuto appunto nel 2016.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

	Debiti
Valore di inizio esercizio	148.019
Variazione nell'esercizio	(83.903)
Valore di fine esercizio	64.116

UNCEM GESTIONE SPECIALE

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	211.376	342.742
Variatione nell'esercizio	(99.898)	(327.867)
Valore di fine esercizio	111.478	14.775

Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Decrementi	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Riserve statutarie	39.210	-	84.108		123.318
Utile (perdita) dell'esercizio	84.108	85.308		- 1.200	-1.200
Totale patrimonio netto	123.318	(1.200)			122.118

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

	Debiti
Valore di inizio esercizio	430.800
Variatione nell'esercizio	(426.565)
Valore di fine esercizio	4.235



CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Roma, 15.05.2017

Il Presidente della Giunta

On. Enrico Borghi