

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Unione Valdera

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>18.065.159,38</b>	<b>20.151.588,67</b>		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	17.955.072,84	20.031.177,71		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	110.086,54	120.410,96		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	<b>2.534.934,67</b>	<b>2.156.252,15</b>	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	2.505,76	3.919,66		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.532.428,91	2.152.332,49		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	8.149.062,82	<b>7.073.232,69</b>	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>28.749.156,87</b>	<b>29.381.073,51</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	<b>670.535,43</b>	<b>722.016,07</b>	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	<b>9.475.363,71</b>	<b>10.956.952,33</b>	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	<b>2.445.725,77</b>	<b>2.454.028,24</b>	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	<b>5.723.912,70</b>	<b>7.239.613,06</b>		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	<b>5.723.912,70</b>	7.239.613,06		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	<b>5.152.591,20</b>	<b>5.008.203,76</b>	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	<b>4.108.035,65</b>	<b>2.112.201,48</b>	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	<b>35.410,62</b>	50.585,99	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	<b>113.696,27</b>	111.618,29	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	<b>3.958.928,76</b>	1.949.997,20	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	<b>85.338,03</b>	<b>16.472,92</b>	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	<b>727.910,69</b>	<b>363.079,69</b>	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>28.389.413,18</b>	<b>28.839.621,71</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>359.743,69</b>	<b>541.451,80</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<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	0,82	<b>0,45</b>	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>0,82</b>	<b>0,45</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	<b>331.139,24</b>	<b>293.274,46</b>	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	331.139,24	293.274,46		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>331.139,24</b>	<b>293.274,46</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>- 331.138,42</b>	<b>- 293.274,01</b>		

	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>157,46</b>	<b>-</b>		
22	Rivalutazioni	157,46	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>157,46</b>	<b>-</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	Proventi straordinari	<b>473.594,44</b>	<b>563.947,80</b>	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	25.620,00	97.446,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	437.539,94	466.501,80		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	10.434,50	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>473.594,44</b>	<b>563.947,80</b>		
25	Oneri straordinari	645.097,48	627.628,18	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	<b>60.080,78</b>	<b>96.581,07</b>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	<b>585.016,70</b>	531.047,11		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>645.097,48</b>	<b>627.628,18</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>- 171.503,04</b>	<b>- 63.680,38</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>- 142.740,31</b>	<b>184.497,41</b>		
26	Imposte (*)	<b>258.383,95</b>	<b>267.544,83</b>	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 401.124,26</b>	<b>- 83.047,42</b>	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<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	71.465,56	93.752,49	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	-	-	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>71.465,56</b>	<b>93.752,49</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	-	-		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	-	-		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	<b>11.075.027,68</b>	<b>10.955.624,76</b>		
2.1	Terreni	10.429.522,53	10.429.522,53	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	-	-		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	14.619,83	3.862,91	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	114.512,96	91.247,11	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	76.126,52	48.315,90		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	70.556,61	63.553,34		
2.7	Mobili e arredi	15.747,21	5.337,49		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	353.942,02	313.785,48		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>11.075.027,68</b>	<b>10.955.624,76</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	<b>1.462,86</b>	1.305,40	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.462,86	1.305,40	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.462,86</b>	<b>1.305,40</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>11.147.956,10</b>	<b>11.050.682,65</b>	-	-
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	-	85.338,03	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	-	<b>85.338,03</b>		

II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	-	-		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	-	-		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	<b>12.321.272,43</b>	<b>15.099.465,58</b>		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	11.833.878,39	15.095.757,15		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	487.394,04	3.708,43		
3	Verso clienti ed utenti	<b>1.808.652,19</b>	<b>2.128.006,31</b>	CII1	CII1
4	Altri Crediti	<b>376.822,02</b>	<b>440.884,33</b>	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	37.900,00	-		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	63.571,19	42.630,80		
c	<i>altri</i>	275.350,83	398.253,53		
	<b>Totale crediti</b>	<b>14.506.746,64</b>	<b>17.668.356,22</b>		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	<b>497.919,20</b>	<b>316.028,58</b>		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	5.345,76	316.028,58		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	492.573,44	-		
2	Altri depositi bancari e postali	22.319,57	<b>71.387,56</b>	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>520.238,77</b>	<b>387.416,14</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>15.026.985,41</b>	<b>18.141.110,39</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	-	-	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>26.174.941,51</b>	<b>29.191.793,04</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.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Unione Valdera

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	<b>14.156.381,60</b>	<b>14.156.381,60</b>	AI	AI
II	Riserve	- <b>7.567.417,77</b>	- <b>7.484.370,35</b>		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	- 9.637.597,42	- 9.554.550,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	- 2.068.874,25	- 2.068.874,25	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	-	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	-	-		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	- 1.305,40	- 1.305,40		
III	Risultato economico dell'esercizio	- <b>401.124,26</b>	- <b>83.047,42</b>	AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>6.187.839,57</b>	<b>6.588.963,83</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	-	-	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		-	-		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		-	-	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		-	-		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	<b>5.725.716,12</b>	<b>6.083.186,94</b>		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	5.725.716,12	6.083.186,94	D5	
2	Debiti verso fornitori	13.341.322,35	15.043.426,46	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	610.326,47		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	610.326,47		
5	Altri debiti	<b>237.873,96</b>	<b>225.882,80</b>	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	237.873,96	225.882,80		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	-	-		
<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>		<b>19.304.912,43</b>	<b>21.962.822,67</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	682.189,51	640.006,54	E	E
II	Risconti passivi	-	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	-	-		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>682.189,51</b>	<b>640.006,54</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>26.174.941,51</b>	<b>29.191.793,04</b>	-	-

<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		444.267,01	401.022,58		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		2.110.107,41	2.110.107,41		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) garanzie prestate a imprese controllate					
6) garanzie prestate a imprese partecipate					
7) garanzie prestate a altre imprese					
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>2.554.374,42</b>	<b>2.511.129,99</b>	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati