

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	20.151.588,67	15.936.635,63		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	20.031.177,71	15.837.635,63		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	120.410,96	99.000,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.156.252,15	2.395.428,89	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	3.919,66	5.666,97		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.152.332,49	2.389.761,92		
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		-	-	A2	A2
5		-	-	A3	A3
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A4	A4
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A5	A5 a e b
8	Altri ricavi e proventi diversi	7.073.232,69	7.443.742,16		
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		29.381.073,51	25.775.806,68		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	722.016,07	546.266,13	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.956.952,33	9.389.008,78	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.454.028,24	1.759.590,61	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	7.239.613,06	5.774.715,19		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	7.239.613,06	5.774.715,19		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	5.008.203,76	5.605.919,23	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	2.112.201,48	1.098.600,56	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	50.585,99	489,40	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	111.618,29	118.402,64	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	1.949.997,20	979.708,52	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		-	-	B11	B11
15		16.472,92	-	B12	B12
16	Accantonamenti per rischi	-	68.865,11	B13	B13
17	Altri accantonamenti	-	-	B14	B14
18	Oneri diversi di gestione	363.079,69	300.152,12		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		28.839.621,71	24.405.387,51		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		541.451,80	1.370.419,17	-	-
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<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	0,45	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,45	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	293.274,46	308.481,36	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	293.274,46	308.481,36		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		293.274,46	308.481,36		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 293.274,01	- 308.481,36	-	-
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari	563.947,80	976.185,57	E20	E20

	a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
	b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	97.446,00	76.188,49		
	c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	466.501,80	890.863,45		E20b
	d	Plusvalenze patrimoniali	-	9.133,63		E20c
	e	Altri proventi straordinari	-	-		
		Totale proventi straordinari	563.947,80	976.185,57		
25		Oneri straordinari	627.628,18	9.521.146,58	E21	E21
	a	Trasferimenti in conto capitale	96.581,07	56.188,00		
	b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	531.047,11	3.291.618,81		E21b
	c	Minusvalenze patrimoniali	-	6.173.339,77		E21a
	d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
		Totale oneri straordinari	627.628,18	9.521.146,58		
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	- 63.680,38	- 8.544.961,01	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	184.497,41	- 7.483.023,20	-	-
26		Imposte (*)	267.544,83	261.358,35	E22	E22
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 83.047,42	- 7.744.381,55	E23	E23

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Unione Valdera

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
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	93.752,49	1.957,60	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
	Totale immobilizzazioni immateriali	93.752,49	1.957,60		
	<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)	10.955.624,76	11.203.958,48		
2.1	Terreni	10.429.522,53	10.429.522,53	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	-	-		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	3.862,91	443,90	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	91.247,11	348.881,42	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	48.315,90	7.275,46		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	63.553,34	275.269,29		
2.7	Mobili e arredi	5.337,49	7.996,59		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	313.785,48	134.569,29		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	10.955.624,76	11.203.958,48		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.305,40	1.125,77	BI111	BI111
a	imprese controllate	-	-	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	1.305,40	1.125,77	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.305,40	1.125,77		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.050.682,65	11.207.041,85	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	85.338,03	68.865,11	CI	CI
	Totale rimanenze	85.338,03	68.865,11		
II	<u>Crediti (2)</u>				

I	1	Crediti di natura tributaria	-	-		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
	b	Altri crediti da tributi	-	-		
	c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	15.099.465,58	12.090.335,57		
	a	verso amministrazioni pubbliche	15.095.757,15	12.086.627,14		
	b	imprese controllate	-	-	CII2	CII2
	c	imprese partecipate	-	-	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	3.708,43	3.708,43		
	3	Verso clienti ed utenti	2.128.006,31	3.718.946,29	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	440.884,33	74.092,36	CII5	CII5
	a	verso l'erario	-	39.542,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	42.630,80	34.550,36		
	c	altri	398.253,53	-		
		Totale crediti	17.668.356,22	15.883.374,22		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	316.028,58	665.014,42		
	a	Istituto tesoriere	316.028,58	665.014,42		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	-	-		
	2	Altri depositi bancari e postali	71.387,56	293.694,60	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	-	-		
		Totale disponibilità liquide	387.416,14	958.709,02		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	18.141.110,39	16.910.948,35		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	-	-	D	D
	2	Risconti attivi	-	2.270,42	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	2.270,42		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	29.191.793,04	28.120.260,62		

(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 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	14.156.381,60	13.804.240,55	AI	AI
II	Riserve	- 7.484.370,35	- 5.144.685,72		
				AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 9.554.550,00	- 7.214.685,74		
b	da capitale	2.068.874,25	2.068.874,25	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	-	-		
e	altre riserve indisponibili	1.305,40	1.125,77		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 83.047,42	- 7.744.381,55	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.588.963,83	915.173,28		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	-	-	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		-	-		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		-	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	6.083.186,94	6.424.734,94		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	-	-	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	6.083.186,94	6.424.734,94	D5	
2	Debiti verso fornitori	15.043.426,46	2.661.901,75	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	610.326,47	11.581.589,98		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	-	3.098.140,09		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	610.326,47	8.483.449,89		
5	Altri debiti	225.882,80	387.382,64	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	225.882,80	387.382,64		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-	-		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	-	-		
TOTALE DEBITI (D)		21.962.822,67	21.055.609,31		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	640.006,54	744.960,74	E	E
II	Risconti passivi	-	5.404.517,29	E	E
1	Contributi agli investimenti	-	5.404.517,29		
a	da altre amministrazioni pubbliche	-	5.404.517,29		
b	da altri soggetti	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		640.006,54	6.149.478,03		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		29.191.793,04	28.120.260,62	-	-
CONTI D'ORDINE		-			

1) Impegni su esercizi futuri	401.022,58	648.833,96		
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				
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.511.129,99	2.758.941,37	-	-

(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 nelle