

# Loc. Crosaron di Villabella, n.18 37047 SAN BONIFACIO (VR) C.F. 92003000236 P.I. 02826280238

## **BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2018**

- Scheda Anagrafe anno 2018: Consorzio Le Valli;
- Relazione del Segretario Consortile e del Consiglio di Amministrazione sulla gestione;
- Bilancio consuntivo per l'anno 2018 secondo il D.M.T. 26.04.1995;
- Bilancio in forma CEE al 31/12/2018 completo di Nota Integrativa;
- Relazione sul Conto Economico (All. A);
- Relazione sulla Situazione Patrimoniale (All. B);
- Distinta delle voci del Conto Economico (All. C);
- Conto Economico con rilevazione codici SIOPE ai sensi dell'art. 17 c.2 D.lgs 118/2017 e s.m.i.;
- Relazione del Revisore Unico dei Conti.



## Scheda Anagrafe anno 2018: Consorzio Le Valli

**DENOMINAZIONE** Consorzio Le Valli

**FORMA GIURIDICA** Consorzio di comuni ai sensi dell' art. 31 del decreto legislativo

267/2000

**SEDE LEGALE** Loc. Crosaron di Villabella, 18 - Scala A - Piano II° - 37047 San

Bonifacio (VR)

**C.F.** 92003000236 **P.I.** 02826280238

**DATA INIZIO CONSORZIO** 24/03/2003 (come da convenzione firmata i data 24/03/03)

**DATA FINE CONSORZIO** 24/03/2033

## QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEI SINGOLI COMUNI CONSORZIATI

COMUNE DI SAN BONIFACIO	41%
COMUNE DI MONTEFORTE D'ALPONE	17%
COMUNE DI SOAVE	14%
COMUNE DI SAN GIOVANNI ILARIONE	10%
COMUNE DI MONTECCHIA DI CROSARA	8%
COMUNE DI RONCA'	7%
COMUNE DI CAZZANO DI TRAMIGNA	3%

#### **RAPPRESENTANTI**

## a) ASSEMBLEA CONSORTILE

Fanno parte dell'Assemblea Consortile tutti i Sindaci dei Comuni consorziati ai quali non viene corrisposta nessuna indennità.

## b) CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PROVOLI GIAMPAOLO	PRESIDENTE	Nessun compenso
PALLARO EDOARDO	COMPONENTE	Nessun compenso
MARCAZZAN LUCIANO	COMPONENTE	Nessun compenso

## QUOTE DI PARTECIPAZIONE IMPRESE CONTROLLATE DEL CONSORZIO LE VALLI:

Società VALLIFLOR SRL – quota di partecipazione del Consorzio pari al 51%;

## QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEL CONSORZIO LE VALLI IN ALTRE SOCIETÀ:

Società ACQUE VERONESI S.c. a r.l. – quota di partecipazione del Consorzio pari al 2,11%;

IL SEGRETARIO CONSORTILE

Zampicinini d.ssa Gabriella

## RELAZIONE DEL SEGRETARIO CONSORTILE

(art. 42 DPR 902/86)

\*\*\*\*\*

Egregi Signori SINDACI o loro Delegati

componenti l'Assemblea dei Rappresentanti del "Consorzio Le Valli".

Con la presente il Segretario Consortile ritiene opportuno relazionare, ai sensi dell'art. 42 del D.P.R. 4 ottobre 1986, n. 902, sui dati di gestione acquisiti relativi al Bilancio 2018 che hanno portato alle risultanze del conto consuntivo di detto esercizio.

La presente relazione costa di due parti distinte: la prima relativa al funzionamento del Consorzio e la seconda relativa alle informazioni contabili.

#### Funzionamento del Consorzio:

In data 07/02/2018 l'Assemblea Consortile del Consorzio Le Valli ha nominato il nuovo Consiglio di Amministrazione che durerà in carica fino al 08/02/2023.

Risulta ancora in corso il procedimento avanti al TAR nei confronti del G.S.E. S.P.A. riguardante il contributo sul primo impianto fotovoltaico sito in località Calvarina di Montecchia di Crosara. Oltre al ricorso presentato al TAR, il Consorzio Le Valli, al fine di tutelare gli interessi dell'Ente, ha depositato, a mezzo Legale all'uopo nominato, in data 05/10/2018, l'atto di denuncia/querela presso il Tribunale di Verona nei confronti dei soggetti responsabili della non conformità dei moduli. Ad oggi, il relativo iter è ancora in corso.

Nel corso del 2018, il Consorzio Le Valli, ha comunque incassato il contributo del Quarto Conto Energia del G.S.E. S.p.A. e le Tariffe di cessione Enel degli impianti di produzione d'energia elettrica da fonti rinnovabili fisso a terra da 403,20 kWp e da 397,44 kWp, in Loc. Duello di Montecchia di Crosara ex demanio militare.

Con la realizzazione di detti impianti il Consorzio ha incassato, alla data del 31/12/2018, somme per cessione di energia elettrica e per contributo GSE un importo complessivo di € 114.104,86 (oltre IVA di Legge). Nell'anno 2017 l'importo complessivo incassato è stato di € 110.214,39 (oltre IVA di Legge).

Il Consorzio le Valli dal 13/11/2015, è Ente attuatore per la Centrale Unica di Committenza dei Comuni di Soave, Montecchia di Crosara e Cazzano di Tramigna. Dal 03/11/2017 è entrato a far parte anche il Comune di Monteforte d'Alpone. Dal 23/01/2018 la convenzione è stata sottoscritta anche dal Comune di San Bonifacio. Nell'anno 2018 sono state avviate n. 12 gare d'appalto, alcune delle quali andranno a concludersi nell'anno 2019, come di seguito specificato: per il Comune di Soave sono state espletate n. 2 gare: l'affidamento del servizio di trasporto scolastico dal 01/04/2018 al 30/06/2020 rinnovabile fino al 30/06/2022, l'affidamento del servizio di progettazione definitiva ed esecutiva, direzione lavori, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione e in fase di esecuzione, relativamente all'intervento di recupero del sottotetto della scuola primaria "Ippolito Nievo". È in corso l'espletamento della gara, avviata nell'anno 2018, per i lavori di consolidamento strutturale ed ampliamento della scuola secondaria del primo grado "B. Dal Bene" e sede staccata dell'Istituto Alberghiero "A. Berti".

Per il Comune di Montecchia di Crosara è stata espletata n. 1 gara per i lavori di riqualificazione ed estensione della rete di illuminazione pubblica su Via Pergola.

Per il Comune di Monteforte d'Alpone sono state espletate n. 2 gare: l'affidamento del servizio di custodia e manutenzione del compendio degli impianti sportivi del capoluogo e delle frazioni, comprensivi dei campi da calcio "Mazzola", "Meroni", "Consolini", campi polifunzionali, campo da calcio "frazioni" e relative pertinenze e affidamento del servizio di custodia e manutenzione palazzetti comunali del capoluogo e delle frazioni periodo 2018/2021. È in corso l'espletamento di n. 1 gara, avviata nell'anno 2018, per i servizi di progettazione esecutiva, direzione lavori, direzione dell'esecuzione, coordinamento sicurezza del polo scolastico "Dino Coltro" – 2° stralcio – lotto di completamento.

Per il Comune di San Bonifacio sono state espletate n. 2 gare: l'affidamento dei servizi assicurativi periodo 31/07/2018 - 30/06/2021 suddivisa per sette lotti singoli e l'affidamento dei lavori di asfaltatura e eliminazione barriere architettoniche strade e marciapiedi. Sono in corso di espletamento n. 3 gare, avviate nell'anno 2018, che riguardano l'affidamento del servizio di progettazione esecutiva e il coordinamento della sicurezza per la progettazione inerente la realizzazione della nuova scuola dell'infanzia "Giancarlo Fiorio", l'affidamento dei lavori di riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica 2° stralcio e l'affidamento della fornitura di corpi illuminanti.

Il Presidente del Consorzio Le Valli Prof. Giampaolo Provoli relaziona come segue:

Le partecipate del Consorzio Le Valli sono la Società Acque Veronesi s.c. a r.l. e la Società Valliflor Srl.

A seguito della cessione del ramo d'azienda, avvenuta con atto del Notaio Andrea Lanza in data 19/12/2007, Acque Veronesi nell'anno 2018 ha corrisposto al Consorzio Le Valli l'importo derivante dal package di € 185.396,00.

La società Valliflor S.r.l. è stata costituita in data 15/03/2010 ed il Consorzio le Valli ha acquistato dal privato il 51% della società, come da atto del Notaio Marranghello rep. n. 131.588 in data 13/04/2010. A partire dal 2012, a seguito di stipula di apposito Atto di Locazione dei beni immobili di proprietà locati alla società Valliflor Srl, il Consorzio Le Valli ha incassato canone di locazione per un importo complessivo, per l'anno 2018, di € 186.003,12 (oltre IVA). Nell'anno 2018 il Consorzio Le Valli ha, inoltre, incassato € 127.500,00 a titolo di "utili portati a nuovo" della Società Valliflor Srl relativi al Bilancio d'Esercizio anno 2017. Questo Consorzio, con Verbale di deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 03 del 15/05/2018 ha deliberato di ripartire un importo di € 90.000,00 ai Comuni consorziati sulla base delle quote di partecipazione.

Con Atto del Notaio Antonio Marranghello n. 141.204 del 21/12/2018, a seguito delle autorizzazioni provinciali ottenute dalla Società Valliflor Srl per la realizzazione del progetto di variante dell'impianto e il progetto di potenziamento e sviluppo dell'impianto, che imponevano l'esecuzione di una serie di opere in particolare di natura ambientale, e che la stessa risultasse proprietaria dei beni oggetto degli interventi da eseguirsi, è stato necessario l'aumento della capitalizzazione della società mediante il conferimento di propri capitali. La capitalizzazione della suddetta società risulta essere la seguente:

€ 1.425.918,37 conferimento del socio pubblico Consorzio Le Valli, quota di partecipazione 51%, mediante bene immobile per € 330.000,00 e conferimento in denaro per € 1.095.918,37;

€ 1.370.000,00 conferimento del socio privato Agriflor Srl, quota di partecipazione 49%, mediante beni mobili ed immobili.

A seguito di tale operazione il capitale sociale complessivo della società Valliflor Srl è di € 2.805.918,37 e le quote di partecipazione sono rimaste invariate.

Si sottolinea, inoltre, che con Deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 05 del 18/12/2018 è stato, fra l'altro, approvato l'esito della ricognizione e piano di razionalizzazione degli organismi partecipati, al 31/12/2017, non apportando alcun adeguamento al piano delle partecipazioni approvato nell'anno 2017. Si evidenzia, inoltre, che l'Assemblea della Società Valliflor Srl ha provveduto a modificare lo Statuto sociale, giusto Verbale del 29/12/2017.

Si fa presente, inoltre, che a seguito della capitalizzazione della società Valliflor Srl, il Consorzio Le Valli, mediante il conferimento del bene immobile, ha ottenuto una sopravvenienza patrimoniale ordinaria pari ad € 74.960,71 che ha contribuito ad implementare l'utile di esercizio 2018.

#### **INFORMAZIONI CONTABILI**

Il Bilancio consuntivo al 31/12/2018 chiude con un **utile** di euro 188.346,19.=

Con le riprese fiscali relative alle spese indeducibili pari ad euro 705,04, ad interessi passivi indeducibili pari ad euro 0,72, all'IMU di competenza pari ad euro 31.386,00, all'IRES di competenza pari ad euro 29.186,83, all'IRAP di competenza pari ad euro 4.857,41 ed alle variazioni in diminuzione relative a dividendi su partecipazioni imprese controllate pari ad euro 121.125,00, all'IRAP pagata deducibile su spese del personale pari ad euro 945,74, all'IMU su beni strumentali deducibile pari ad euro 5.937,60, al maxi-ammortamento c.8 L.232/16 pari ad euro 141,72 e per ACE pari ad euro 4.720,35 il reddito imponibile dell'esercizio 2018 è pari ad euro 121.611,78.

L'Imu di competenza pari ad euro 31.386,00 è calcolata sul valore degli immobili siti in località Lioncello locati alla ditta Valliflor srl e del terreno e fabbricati ex-demanio siti nel Comune di Montecchia di Crosara.

## Valore della Produzione

Il Valore della Produzione al 31/12/2018 ammonta a euro 642.871.=, nel 2017 era di euro 643.991.= e nel 2016 era di euro 628.292.=

La differenza rispetto al 2017 è di euro -1.120.= rispetto al 2016 è di euro 14.579.=. Rispetto alla previsione 2018 è di euro 111.870.=

## Costi della Produzione

I costi della Produzione al 31/12/2018 ammontano a euro 572.754.=, nel 2017 erano euro 653.802.= e nel 2016 erano euro 667.487.=.

La differenza rispetto al 2017 è di euro -81.048.= e rispetto al 2016 è di euro -94.733.= Rispetto alla previsione 2018 è di euro 16.929.=.

I costi della produzione sono formati da:

6. materie prime, sussidiarie di consumo e merci	per euro 475
7. servizi	per euro 102.122
8. godimento beni di terzi	per euro 7.903
9. personale	per euro 131.502

Loc Crosaron di Villabella - 18 Piano II° - Scala A - 37047 S. Bonifacio (VR) - P.I. 02826280238 C.F. 92003000236

10.ammortamentiper euro 254.46314. oneri diversi di gestioneper euro 76.289Totaleper euro 572.754

## Proventi e oneri finanziari

Il totale proventi e oneri finanziari al 31/12/2018 ammonta ad euro 152.273.= nel 2017 erano 26.821.= e nel 2016 erano 27.350.=.

La differenza rispetto al 2017 è di euro 125.452.= e rispetto al 2016 è di euro 124.923.= Rispetto alla previsione 2018 è di euro 102.293.=.

## Risultato prima delle imposte

Il risultato prima delle imposte al 31/12/2018 è pari ad euro 222.390.=, nel 2017 era di euro 17.010.= e nel 2016 era di euro -11.845.=.

La differenza rispetto alla previsione 2018 è di euro 222.224.=.

## Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio al 31/12/2018 ammontano ad euro 34.044. Nel 2017 le imposte erano euro 9.508.= e nel 2016 erano euro 0.=. La differenza rispetto alla previsione 2018 è di euro 33.944.=.

#### Utile /Perdita dell'esercizio

Il bilancio 2018 chiude con un utile dell'esercizio di euro 188.346.=. Nell'anno 2017 ha chiuso con un utile di euro 7.502.= e nel 2016 con una perdita di euro 11.845.=.

In riferimento all'art.42 del D.P.R. del 4/10/86 n. 902 si indica quanto segue:

- a) nella relazione della situazione patrimoniale sono stati osservati i criteri di valutazione dettati dall'art. 2426 e seguenti del C.C.
- b) Criteri seguiti nella determinazione delle quote di ammortamento:
  - gli ammortamenti degli impianti sono calcolati tenendo presente la durata residua dell'impianto fornita dall'ufficio tecnico dell'Ente.
  - l'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene.
  - non vi sono accantonamenti per l'indennità di anzianità del personale.
- c) si rinvia alle relazioni dello stato patrimoniale e del conto economico per l'analisi delle singole voci.

San Bonifacio, lì 03/04/2019

IL SEGRETARIO CONSORTILE

D. ssa Zampicinini Gabriella

IL PRESIDENTE Prof. Giampaolo Provoli

Loc Crosaron di Villabella - 18 Piano II° - Scala A - 37047 S. Bonifacio (VR) - P.I. 02826280238 C.F. 92003000236

## Proposte del Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione invita, pertanto, ad approvare:

- 1 la presente relazione e l'allegata situazione contabile ed economica;
- 2 il bilancio allegato in forma CEE, la relativa Nota Integrativa e le relazioni allegate al conto patrimoniale e al conto economico secondo il DMT del 26/04/95.

Tutta la documentazione viene sottoposta all'Assemblea Consortile per la relativa approvazione.

San Bonifacio lì, 03/04/2019

IL PRESIDENTE Prof. Giampaolo Provoli

#### Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

# SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2018 CONSUNTIVO 2016 ATTIVO A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI Versamenti richiamati TOTALE A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA

## DOVUTI

B) IMMOBILIZZAZIONI

II) Immobilizzazioni materiali

I) Immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni immateriali lorde	6.227	6.227	6.227
Fondi rettificativi immobilizzazioni immateriali			
Fondi ammortamento immobilizzazioni immateriali	-5.444	-6.227	
			-6 227

	1		-0.221
TOTALE I) Immobilizzazioni immateriali	783	0	0

İmmobilizzazioni materiali			
Fondi rettificativi immobiliz			
Fondi ammortamento imi	nobilizzazioni materiali		

TOTALE II) Immobilizzazioni materiali	3.332.115	3.065.031	2.556.291

III) Immobilizzazioni finanziarie	į	889.377	829.146	2.195.392
	į	i	Ī	

TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	4.222.275	3.894.177	4.751.683
			•

	•	
C) ATTIVO CIDCOLANTE		

I) Rimanenze			20
II) Crediti			
Crediti correnti	281.393	216.301	184.386
TOTALE II) Crediti	281.393	216.301	184.386

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2016	2017	2018
III) Attivita' finanziarie non costituenti immob.	0		
IV) Disponibilita' liquide	0 1.199.737	1.472.116	542.904
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.481.130	1.688.417	727.310
D) RATEI E RISCONTI		0	150
Ratei Risconti	6.556	0 6.076	159 6.082
Disaggio prestiti	0.000	0.070	0.002
TOTALE D) RATEI E RISCONTI	6.556	6.076	6.241
TOTALE ATTIVO	5.709.961	5.588.670	5.485.234
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
l) Capitale	3.040.701	3.040.701	3.040.701
II) Riserva da sovrapprezzo azioni			
III) Riserve di rivalutazione			
IV) Riserva legale V) Riserva per azioni proprie			
VI) Riserve Statutarie			
VII) Altre riserve			
VIII) Utili (o perdite) portati a nuovo	297.348	285.503 7.502	203.005
IX) Utile (o perdita) dell' esercizio	-11.845	7.502	188.346
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	3.326.204	3.333.706	3.432.052
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0	0

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR) P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO			
D) DEBITI	Î		
Debiti correnti	317.812 2.065.946	265.341	187.562
Debiti esigibili oltre l' esercizio successivo	2.065.946	1.957.124	1.848.122
TOTALE D) DEBITI	2.383.758	2.222.465	2.035.684
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei			
Risconti	• • • • • • • • • • • • • • • • • • •	32.500	17.500
Aggio su prestiti			
TOTALE E) RATEI E RISCONTI	0	32.500	17.500
TOTALE PASSIVO	5.709.962	5.588.670	5.485.235
Conti d'ordine attivi			
A) Beni Altrui			
Titoli di terzi ricevuti in garanzia			
Titoli di terzi ricevuti in garanzia	:	:	
Ricevuti da imprese controllate			
Ricevuti da imprese controllanti			
Ricevuti da inprese collegate			
5) Ricev.da imprese sotto il contr.di controllanti			
Macchinari in leasing			
Merci di terzi in lavorazione			
TOTALE A) Beni Altrui			

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2016	2017	2018
		•	
B) Nostri beni presso terzi			
Depositari per ns/titoli in garanzia			
1) Depositari per ns/titoli in garanzia			
Depositari imprese controllate			
Depositari ns/titoli imprese controllanti			
4) Depositari ns/titoli imprese collegate			
Depositari imprese sottoposte alle controllanti			
Clienti c/imballi a rendere			
Clienti c/macchinari in affitto			
TOTALE B) Nostri beni presso terzi			
C) Impegni			
Merci da ricevere			
Fidejussioni ricevute da terzi			
Fidejussioni ricevute da terzi     Ricevute da terzi imprese controllate			
Ricevute da terzi imprese controllate			
Ricevute da terzi imprese controllanti     Ricevute da terzi imprese collegate     Si Ricevute da terzi imp. sottoposte controllanti			
Ricevute da terzi imprese collegate			
5) Ricevute da terzi imp. sottoposte controllanti			
Titoli da ricevere			
Cambi da ricevere			
Clienti c/to impegni			
Debitori per fidejussioni			
1) Dehitori per fidejussioni		! ! !	
Debitori per fidejussioni imprese controllate			
3) Dehitori per fideiussioni imprese controllanti		1 	
Debitori per fidejussioni imprese collegate		,	
5) Deb.ri per fidej.imprese sottop. a controllanti			

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2016	2017	2018
Debited and their devices and			
Debitori per titoli da ricevere			
Debitori per cambi da ricevere			
TOTALE C) Impegni			
D) Rischi			
Rischi di regresso su effetti scontati			
Compagnia di assic. c/rischi su incendi	:	•	
Compagnia di assic. c/rischi su furti			
TOTALE D) Rischi			
TOTALE Conti d'ordine attivi			
TOTALE Conti d'ordine attivi			
Conti d'ordine passivi			
A) Beni altrui			
Depositanti titoli in garanzia			
Depositanti titoli in garanzia     Depostitanti titoli imprese controllate			
Depostitanti titoli imprese controllate			
Depositanti titoli imprese controllanti			
Depositanti titoli imprese collegate		·	<u></u>
5) Deposit.titoli imprese sottop. a controllanti			
Cedenti macchinari in leasing			
Clienti c/merci in lavorazione			
TOTALE A) Beni altrui			
TOTALL A) Delli alli ul			
B) Nostri beni presso terzi			
Nostri titoli c/terzi a garanzia			

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2016	2017	2018
1) Ns. titoli c/terzi a garanzia			
Ns.titoli a garanzia imprese controllate			
Ns.titoli a garanzia imprese controllanti			
Ns.titoli a garanzia imprese collegate			
5) Ns.titoli imprese sottop.a controllanti			
Imballi presso terzi			
Imballi presso terzi Macchinari presso terzi in affitto			
TOTALE B) Nostri beni presso terzi			
C) Impegni			
Fornitori c/to impegni			
Creditori per fidejussioni			
Cred.ri per fidejussioni     Cred.ri fidejussioni imprese controllate     Cred.ri fidejussioni imprese controllanti     Cred.ri fidejussioni imprese collegate     Cred.ri fidejuss.imprese sotto controllanti			
3) Cred.ri fidejussioni imprese controllanti			0
4) Cred.ri fidejussioni imprese collegate			
5) Cred.ri fidejuss.imprese sotto controllanti			
Creditori per titoli da consegnare Creditori per cambi da consegnare			
Creditori per cambi da consegnare			
Merci da consegnare			
Merci da consegnare Fidejussioni concesse a favore di terzi			
Fidejussioni concesse a favore di terzi			
Fidejussioni imprese controllate			:
3) Fideiussioni imprese controllanti			
Fidejussioni imprese collegate			
4) Fidejussioni imprese collegate 5) Fidejuss.imprese sottoposte a controllanti Titoli da consegnare			
Thom da domocgnaro			
Cambi da consegnare			
TOTALE C) Impegni			

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR) P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO CONSUNTIVO CONSUNT		
	2016	2017	2018
D) Diochi			
D) Rischi Banche c/effetti scontati			
Rischi su incendi trasferiti a terzi			
Rischi su furti trasferiti a terzi			
TOTALE D) Rischi			
TOTALE Conti d'ordine passivi			

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO
	2016	2017	2018	2018
A)-VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)-Ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.273	44.181	54.705	45.903
2)-Variazioni delle rimanenze di prodotti				
3)-Variazione lavori in corso su ordinazione	İ			
4)-Incrementi di immobilizzazioni per lavori	0	0	0	
5)-Altri ricavi e proventi		1		
altri proventi	512.621	533.776	520.321	425.904
contributi in c/esercizio	79.397	66.033	67.846	59.193
TOTALE 5)-Altri ricavi e proventi	592.018	599.809	588.167	485.098
,				
TOTALE A)-VALORE DELLA PRODUZIONE	628.291	643.990	642.872	531.001
B)-COSTI DI PRODUZIONE				
6)-Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	-700	-1.459	-475	-1.000
7)-Per servizi	-177.680	-189.048	-102.122	-103.830
8)-Per godimento di beni di terzi	-8.490	-8.285	-7.903	-8.755
9)-Per personale				
a)-salari e stipendi	-123.815	-91.192	-83.204	-81.018
b)-oneri sociali	-29.671	-21.884	-19.986	-20.273
c)-trattamento di fine rapporto	-2.911	-2.143	-1.900	-1.525
d)-trattamento di quiescenza e simili				
e)-altri costi	-210	-930	-555	
f)-aumento rinnovo contratto dipendenti				-3.000
g)-agenzia interinale		-25.478	-25.857	-28.425
TOTALE 9)-Per personale	-156.607	-141.627	-131.502	-134.641
10)-Ammortamenti e svalutazioni				
a)-ammort delle immobilizzazioni immateriali	-783	-783	0	-783
b)-ammort delle immobilizzazioni materiali	-270.060	-268.684	-254.463	
c)-altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0

# Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR) P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
d)-svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo cir.	0			0
u)-svalutazioni dei crediti compr.neli attivo cir.	U	0		U
TOTALE 10)-Ammortamenti e svalutazioni	-270.843	-269.467	-254.463	-269.467
11)-Variazione delle materie prime				
12)-Accantonamento per rischi	0	0	0	0
13)-Altri accantonamenti				
14)-Oneri diversi di gestione	-53.167	-43.916	-76.289	-38.132
TOTALE B)-COSTI DI PRODUZIONE	-667.487	-653.802	-572.754	-555.825
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-39.196	-9.812	70.118	-24.824
C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI 15)-Proventi da partecipazioni imprese controllate	0	0	127.500	0
imprese collegate				
altre				
TOTALE 15)-Proventi da partecipazioni	0	0	127.500	0
16)-Altri proventi finanziari a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
imprese controllate	29.881	26.689	24.445	26.000
imprese collegate				
imprese controllanti				
Altri	0	1	0	0
TOTALE a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	29.881	26.689	24.445	26.000

# Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR) P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO
	2016	2017	2018	2018
b)-da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
c)-da titoli iscritti nell'attivo circolante				
d)-proventi diversi				
proventi diversi (int. Attivi su depositi)	1.319	908	641	1.000
imprese controllate				
imprese collegate				
imprese controllanti				
TOTALE d)-proventi diversi	1.319	908	641	1.000
TOTALE 16)-Altri proventi finanziari	31.200	27.597	25.086	27.000
17) Interessi e oneri finanziari				
imprese controllate				
imprese collegate				
imprese controllanti altre interessi	-3.850	-777	-313	-2 010
	0.000	, , , , , ,	010	2.010
TOTALE 17) Interessi e oneri finanziari	-3.850	-777	-313	-2.010
TOTALE C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	27.350	26.821	152.273	24.990
D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18)-Rivalutazione				
a)-da partecipazione				
b)-di immobilizzazione finanziaria				
c)-di titoli iscritti all'attivo				
TOTALE 18)-Rivalutazione				

Loc.Crosaron di Villabella n.18 - 37047 S.BONIFACIO (VR)

P.I.02826280238 C.F. 92003000236

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO
10) 0	2016	2017	2018	2018
19)-Svalutazioni				
a)-di partecipazione b)-di immobilizzazioni finanziarie				
c)-di titoli iscritti all'attivo circolante				
TOTALE 19)-Svalutazioni				
TOTALE D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI 20)-Proventi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1	-1	0
proventi vari			0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0	0	0
TOTALE 20)-Proventi	1	1	-1	0
21)-Oneri minusvalenze patrimoniali				
imposte relative ad esercizi precedenti				
oneri vari				
TOTALE 21)-Oneri				
TOTALE E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	1	1	-1	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	-11.845	17.010	222.390	166
22)-imposte sul reddito d`esercizio	0	-9.508	-34.044	-100
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-11.845	7.502	188.346	66
24)-rettifiche tributarie				
25)-accantonamenti tributari				

## **CONSORZIO LE VALLI**

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici				
Sede in	VIA VILLABELLA LOC CROSARON 18, SAN BONIFACIO			
Codice Fiscale	92003000236			
Numero Rea	VR 286994			
P.I.	02826280238			
Capitale Sociale Euro	3040701.00 i.v.			
Forma giuridica	CONSORZI CON P.GIUR.			
Settore di attività prevalente (ATECO)	360000 Racc. tratt. forn. di acqua			
Società in liquidazione	no			
Società con socio unico	no			
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no			
Appartenenza a un gruppo	no			

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 1 di 17

# Stato patrimoniale

Stato patrimoniale         Attivo         B) Immobilizzazioni       3.065.031         III - Immobilizzazioni finanziarie       2.195.392       829.146         Totale immobilizzazioni (B)       4.751.683       3.894.177         C) Attivo circolante       -       -         I - Rimanenze       20       -         iii - Crediti       182.553       214.468         esigibili entro l'esercizio successivo       1.833       1.833         Totale crediti       184.386       216.301         IV - Disponibilità liquide       542.905       1.472.116         Totale attivo circolante (C)       727.311       1.688.417         D) Ratei e risconti       6.241       6.076         Totale attivo       5.485.235       5.588.670         Passivo         A) Patrimonio netto       1 - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili entro l'esercizio successivo       1.848.122		31-12-2018	31-12-2017
B	Stato patrimoniale		
II - Immobilizzazioni materiali   2.556.291   3.065.031   III - Immobilizzazioni finanziarie   2.195.392   829.146   Totale immobilizzazioni (B)   4.751.683   3.894.177   C) Attivo circolante	Attivo		
III - Immobilizzazioni finanziarie   2.195.392   829.146   Totale immobilizzazioni (B)   4.751.683   3.894.177   C) Attivo circolante	B) Immobilizzazioni		
Totale immobilizzazioni (B)         4.751.683         3.894.177           C) Attivo circolante         1 - Rimanenze         20         - II - Crediti           8 esigibili entro l'esercizio successivo         182.553         214.468           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.833         1.833           Totale crediti         184.366         216.301           IV - Disponibilità liquide         542.905         1.472.116           Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo         - Passivo           A) Patrimonio netto         1 - Capitale         3.040.701         3.040.701           VI - Altre riserve         (1)         -           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         203.005         285.503           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         18.346         7.502           Totale patrimonio netto         3.432.051         3.333.706           D) Debiti         esigibili oltre l'esercizio successivo         187.562         265.340           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.848.122	II - Immobilizzazioni materiali	2.556.291	3.065.031
C) Attivo circolante         I - Rimanenze       20       -         II - Crediti         esigibili entro l'esercizio successivo       182.553       214.468         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.833       1.833         Totale crediti       184.386       216.301         IV - Disponibilità liquide       542.905       1.472.116         Totale attivo circolante (C)       727.311       1.688.417         D) Ratei e risconti       6.241       6.076         Totale attivo       5.485.235       5.588.670         Passivo         A) Patrimonio netto       3.040.701       3.040.701         I - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti	III - Immobilizzazioni finanziarie	2.195.392	829.146
I - Rimanenze       20       -         II - Crediti       182.553       214.468         esigibili entro l'esercizio successivo       1.833       1.833         Totale crediti       184.386       216.301         IV - Disponibilità liquide       542.905       1.472.116         Totale attivo circolante (C)       727.311       1.688.417         D) Ratei e risconti       6.241       6.076         Totale attivo       5.485.235       5.588.670         Passivo       A) Patrimonio netto         I - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utilie (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	Totale immobilizzazioni (B)	4.751.683	3.894.177
II - Crediti	C) Attivo circolante		
esigibili entro l'esercizio successivo         182.553         214.468           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.833         1.833           Totale crediti         184.386         216.301           IV - Disponibilità liquide         542.905         1.472.116           Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo         Separativa         3.040.701         3.040.701           VI - Altre riserve         (1)         -           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         203.005         285.503           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         188.346         7.502           Totale patrimonio netto         3.432.051         3.333.706           D) Debiti         esigibili entro l'esercizio successivo         187.562         265.340           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.848.122         1.957.124           Totale debiti         2.035.684         2.222.464           E) Ratei e risconti         17.500         32.500	I - Rimanenze	20	-
esigibili oltre l'esercizio successivo         1.833         1.833           Totale crediti         184.386         216.301           IV - Disponibilità liquide         542.905         1.472.116           Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo         A) Patrimonio netto         VI - Capitale         3.040.701         3.040.701           VI - Altre riserve         (1)         -         -           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         203.005         285.503           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         188.346         7.502           Totale patrimonio netto         3.432.051         3.333.706           D) Debiti         esigibili entro l'esercizio successivo         187.562         265.340           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.848.122         1.957.124           Totale debiti         2.035.684         2.222.464           E) Ratei e risconti         17.500         32.500	II - Crediti		
Totale crediti         184.386         216.301           IV - Disponibilità liquide         542.905         1.472.116           Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo	esigibili entro l'esercizio successivo	182.553	214.468
IV - Disponibilità liquide         542.905         1.472.116           Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo           A) Patrimonio netto	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.833	1.833
Totale attivo circolante (C)         727.311         1.688.417           D) Ratei e risconti         6.241         6.076           Totale attivo         5.485.235         5.588.670           Passivo           A) Patrimonio netto         3.040.701         3.040.701           VI - Capitale         3.040.701         1           VI - Altre riserve         (1)         -           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         203.005         285.503           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         188.346         7.502           Totale patrimonio netto         3.432.051         3.333.706           D) Debiti         esigibili entro l'esercizio successivo         187.562         265.340           esigibili oltre l'esercizio successivo         1.848.122         1.957.124           Totale debiti         2.035.684         2.222.464           E) Ratei e risconti         17.500         32.500	Totale crediti	184.386	216.301
D) Ratei e risconti       6.241       6.076         Totale attivo       5.485.235       5.588.670         Passivo         A) Patrimonio netto	IV - Disponibilità liquide	542.905	1.472.116
Totale attivo       5.485.235       5.588.670         Passivo         A) Patrimonio netto         I - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	Totale attivo circolante (C)	727.311	1.688.417
Passivo         A) Patrimonio netto         I - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	D) Ratei e risconti	6.241	6.076
A) Patrimonio netto       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	Totale attivo	5.485.235	5.588.670
I - Capitale       3.040.701       3.040.701         VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	Passivo		
VI - Altre riserve       (1)       -         VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	A) Patrimonio netto		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo       203.005       285.503         IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	I - Capitale	3.040.701	3.040.701
IX - Utile (perdita) dell'esercizio       188.346       7.502         Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	VI - Altre riserve	(1)	-
Totale patrimonio netto       3.432.051       3.333.706         D) Debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	203.005	285.503
D) Debiti       187.562       265.340         esigibili entro l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	IX - Utile (perdita) dell'esercizio	188.346	7.502
esigibili entro l'esercizio successivo       187.562       265.340         esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	Totale patrimonio netto	3.432.051	3.333.706
esigibili oltre l'esercizio successivo       1.848.122       1.957.124         Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	D) Debiti		
Totale debiti       2.035.684       2.222.464         E) Ratei e risconti       17.500       32.500	esigibili entro l'esercizio successivo	187.562	265.340
E) Ratei e risconti 17.500 32.500	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.848.122	1.957.124
,	Totale debiti	2.035.684	2.222.464
Totale passivo 5.485.235 5.588.670	E) Ratei e risconti	17.500	32.500
	Totale passivo	5.485.235	5.588.670

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 2 di 17

## Conto economico

21_1	1つ_つい	1 Q 21	1_1つ	-2017
	1 Z-ZU	10 3	I - I Z	-ZUI1

	01 12 2010	0
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	54.705	44.181
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	67.846	66.033
altri	520.321	533.778
Totale altri ricavi e proventi	588.167	599.811
Totale valore della produzione	642.872	643.992
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	475	1.459
7) per servizi	102.122	189.048
8) per godimento di beni di terzi	7.903	8.285
9) per il personale		
a) salari e stipendi	83.204	91.192
b) oneri sociali	19.986	21.884
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.312	28.551
c) trattamento di fine rapporto	1.900	2.143
e) altri costi	26.412	26.408
Totale costi per il personale	131.502	141.627
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	254.463	269.467
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	783
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	254.463	268.684
Totale ammortamenti e svalutazioni	254.463	269.467
14) oneri diversi di gestione	76.290	43.916
Totale costi della produzione	572.755	653.802
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	70.117	(9.810)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	127.500	-
Totale proventi da partecipazioni	127.500	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	24.445	26.688
altri	-	1
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	24.445	26.689
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	641	908
Totale proventi diversi dai precedenti	641	908
Totale altri proventi finanziari	25.086	27.597
17) interessi e altri oneri finanziari	_5.550	
altri	313	777
Totale interessi e altri oneri finanziari	313	777
		26.820
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	152.273 222.390	26.820 17.010

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 3 di 17

imposte correnti	34.044	9.508
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	34.044	9.508
21) Utile (perdita) dell'esercizio	188.346	7.502

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 4 di 17

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I. C.

Il Consorzio Le Valli svolge l'attività di gestione a ciclo integrato dell'acqua, impianti di produzione energia, e locazione immobili.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale, ad eccezione, anche quest'anno, del mancato introito del contributo GSE sull'impianto fotovoltaico 1. Da segnalare che nel corso del 2018 il Consorzio le Valli ha aumentato la propria partecipazione nella partecipata Valliflor Srl mediante conferimento di beni immobili e denaro come risulta da atto Notaio A. Marranghello del 21/12/2018.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

In deroga a quanto previsto dall'art.2426 C.C.i titoli immobilizzati sono stati iscritti al costo di acquisto come pure i crediti al presumibile valore di realizzo e i debiti al valore nominale.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428, n. 3 e 4, C.c.

Il Consorzio detiene direttamente una partecipazione di maggioranza nella società Valliflor s.r.l. con sede in San Bonifacio Località Lioncello snc C.F/P.IVA: 03935540231; ci si è avvalsi inoltre della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato di gruppo in quanto non vengono superati i limiti imposti dall'art. 27 del D. Lgs. n. 127/1991.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

## In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- le voci di bilancio sono risultate comparabili con quelle dell'esercizio precedente;
- ai fini di una maggior chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro". Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 5 di 17

## Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

#### Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto:
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

## Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma cinque dell'art. 2423, C.c..

## Criteri di valutazione applicati

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sopra indicate sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per l'intero esercizio.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori;

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Le aliquote ipotizzate per il processo di ammortamento distinte per singola categoria, risultano le seguenti:

- Impianti e Macchinari: da 7,5% a 15%

- Impianti fotovoltaici: 4%

- Attrezzature industriali e commerciali:15%

- Mobili e Arredi: 12%

- Macchine ufficio elettroniche: 20%

- Automezzi: 20%

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 6 di 17

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Alla data di riferimento del bilancio non esisteva alcun indicatore di perdita di valore e quindi non si è proceduto ad ulteriori verifiche.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate al costo di sottoscrizione, al quale é stato sommato l'importo relativo alla rinuncia a crediti per finanziamenti a copertura perdite e il conferimento eseguito il 21 dicembre 2018 per euro 1.425.918,37

Le altre partecipazioni sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori.

Non sono iscritte in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

I crediti sono valutati a valore nominale. Sono relativi ad un finanziamento verso impresa controllata Valliflor srl per euro 716.065 e crediti verso altri, per cauzioni, per euro 11.534.

#### **CREDITI**

I crediti verso clienti sono iscritti al presunto valore di realizzo al netto di un fondo svalutazione crediti di euro 917. Gli altri crediti sono iscritti a valore nominale.

Nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, come consentito per la redazione del bilancio in forma abbreviata.

#### RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, determinati secondo il principio della competenza economica e temporale.

#### **DEBITI**

I debiti sono iscritti al valore di estinzione.

Nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, come consentito per la redazione del bilancio in forma abbreviata.

## COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alle prestazioni dei servizi.

Si è tenuto conto, altresì, quale parametro, il trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente per i beni mobili si identifica con la consegna o la spedizione.

I ricavi derivanti da prestazioni, così come i costi ed oneri della medesima natura, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale quando il servizio è stato ultimato, cioè la prestazione è stata effettuata.

I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati secondo quanto maturato in base alla competenza temporale.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e, se del caso, delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 7 di 17

## Altre informazioni

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 8 di 17

## Nota integrativa abbreviata, attivo

## **Immobilizzazioni**

## Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	10.174.417	829.146	11.003.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.109.386		7.109.386
Valore di bilancio	3.065.031	829.146	3.894.177
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	762	1.366.246	1.367.008
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	432.157	-	432.157
Ammortamento dell'esercizio	254.463		254.463
Altre variazioni	177.118	-	177.118
Totale variazioni	(508.740)	1.366.246	857.506
Valore di fine esercizio			
Costo	9.743.022	2.195.392	11.938.414
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.186.731		7.186.731
Valore di bilancio	2.556.291	2.195.392	4.751.683

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni art. 2427 comma 1 numero 2, C.c.

Per nessuna delle immobilizzazioni materiali si sono registrate riduzioni di valore né con riferimento al valore contabile né a quello di mercato, quando rilevante e determinato.

Le variazioni registrate nell'anno si riferiscono all'incremento per l'acquisto di arredo d'ufficio per € 762, al decremento per cessione dell'immobile per conferimento in Valliflor Srl per € 330.000 e per il conseguente ordinario processo di ammortamento.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2010 il Consorzio ha sottoscritto una partecipazione di nominali euro 5.100 al prezzo di acquisto di euro 5.093,23 nella Valliflor s.r.l. con sede in San Bonifacio, Località Lioncello snc, C.F/P.IVA 03935540231 con capitale sociale di euro 10.000 i.v. Nel corso del 2011 si è provveduto ad incrementare il costo della partecipazione per rinuncia a crediti su finanziamenti al fine di coprire la quota parte di perdite dell'esercizio 2010 (euro 2.827,95) e quelle in formazione nell'esercizio 2011 (euro 10.200,00) per complessivi euro 13.027,95; in data 21/12/2018 il Consorzio ha conferito in Valliflor Srl l'immobile per euro 330.000 e denaro per euro 1.095.918,37 incrementando di pari importo il valore della partecipazione. Dopo le suddette operazioni la partecipazione detenuta in Valliflor s.r.l. è passata ad euro 1.444.040.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 9 di 17

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono anche partecipazioni in altre imprese (Acque Veronesi Scarl) per € 23.753 e crediti immobilizzati per €. 727.599. L'Ente nel corso del 2014 ha concesso un finanziamento fruttifero di interessi per euro 660.538 alla controllata Valliflor s.r.l, nel corso del 2015 é stato incrementato ad euro 895.081; nel corso del 2016 è iniziato il rimborso.

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2, c.c. informiamo che nessuna delle partecipazioni detenute comporta una responsabilità illimitata.

Ai sensi dell'Art. 2497/bis e segg. del Codice Civile la società esercita attività di direzione e coordinamento nei confronti della controllata Valliflor s.r.l.

#### Valliflor s.r.l.

- sede San Bonifacio Località Lioncello snc
- capitale sociale euro 2.805.918 i.v.
- quota posseduta euro 1.431.018
- patrimonio netto al 31/12/2017 euro 789.234
- valore in bilancio al 31/12/2018 euro 1.444.040

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 10 di 17

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

## **Debiti**

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.035.684	2.035.684

La Società non possiede debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni per euro 1.952.936.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 11 di 17

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

#### COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla cessione dei servizi. I ricavi e i costi relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale è compiuta la relativa operazione.

## Valore della produzione

Il valore della produzione è rimasto stabile rispetto all'esercizio precedente, passando da euro 643.992 (2017) ad euro 642.871 (2018).

## Costi della produzione

I costi della produzione sono diminuiti del 12,39% circa rispetto all'esercizio precedente, passando da euro 653.802 (2017) ad euro 572.754 (2018,) dovuto principalmente a spese per manutenzioni, per legali e per il personale.

## Proventi e oneri finanziari

I proventi e oneri finanziari sono passati da euro 26.820 (2017) ad euro 152.273 (2018) L'incremento è dovuto principalmente a dividendi incassati nel 2018 dalla controllata Valliflor Srl.

# Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Durante l'esercizio il consorzio ha sostenuto costi di entità eccezionali pereuro 39.386 conguaglio canoni di utilizzo infrastrutture relative agli anni 2016 e 2017; ha inoltre conseguito ricavi di incidenza eccezionale, non ripetibili nel tempo, per plusvalenze per conferimento immobili in Valliflor S.r.l. per euro 74.961.

#### CONTRIBUTI PUBBLICI CONSORZIO LE VALLI

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n. 124 del 4 agosto 2017 articolo 1 commi 125-129, che ha imposto a carico delle imprese l'obbligo di indicare in nota integrativa "sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere", si riportano di seguito gli estremi dei relativi importi:

	GGETTO OGANTE	VALORE CONTRIBUTO 2018	STATO PRATICA ( DELIBERATO/EROGATO/ DETERMINATO/ COMPENSATO)	DATA	RIFERIMENTO NORMATIVO

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 12 di 17

Stato italiano	67.845,91 €		Gestore dei Servizi Energetici - Convenzione T06L269646207
Acque	224.782,00 €		Canone utilizzo
Veronesi.	- 39.386,00 €		infrastrutture
	(conguaglio 2016		
	/2017)		

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 13 di 17

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

## **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei dipendenti nel 2018 era di 2 unita.

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

# Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel corso dell'esercizio la società non ha erogato alcun compenso, nè concesso anticipazioni, nè crediti all'organo amministrativo.

Non ha, altresì, assunto impegni nè prestato garanzie per loro conto.

	Sindaci	
Compensi	7.000	

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Allo stato non risultano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si evidenziano di seguito i rapporti al 31.12.2018 intercorsi tra il Consorzio e la Società controllata.

Rapporti commerciali e/o diversi con Valliflor s.r.l.

Esercizio al 31/12/2018

Crediti E. 0

Ricavi E. 186.003

Proventi diversi E. 930

Debiti E. 0

Costi per Servizi 0

Rapporti Finanziari con Valliflor s.r.l.

Esercizio al 31/12/2018

Crediti E. 716.065

Debiti E. 0

Proventi E. 24.445 (interessi finanziamento)

Oneri E. 0

Il Consorzio nel corso del periodo ha contratto operazioni con la controllata Valliflor srl a normali valori di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 14 di 17

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti o accadimenti eccezionali degni di menzione.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non utilizza strumenti finanziari derivati.

## Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi art.2428 comma 3, numero 3) e 4):

- 3) La società non detiene azioni proprie o azioni/quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona;
- 4) La società non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, azioni proprie o quote di società controllanti, sia direttamente sia per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di esercizio di euro 188.346 a riserva di utili portati a nuovo.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 15 di 17

## Nota integrativa, parte finale

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che le risultanze del Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

San Bonifacio, 4 aprile 2019

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente (Prof. Giampaolo Provoli)

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 16 di 17

## Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Pace Roberto iscritto al n. 287A/VR dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Verona, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

San Bonifacio, /04/2019

Bilancio di esercizio al 31-12-2018 Pag. 17 di 17

#### CONSORZIO LE VALLI Loc. Crosaron di Villabella n.18 – 37047 S.BONIFACIO (VR) P.I.02826280238 C.F.92003000236

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

## A. VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1. RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI:

€ 54.704,56.

RICAVI DA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI / PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA IMPIANTO FOTOVOLTAICO 1: € 22.279,11 importo che rappresenta il corrispettivo derivante dalla produzione energia elettrica dell'Impianto fotovoltaico da 403,20 kWp ceduta ad Enel Distribuzione S.p.A. ai sensi della Delibera AEEG n. 280/07.

RICAVI DA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI / PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA IMPIANTO FOTOVOLTAICO 2: € 23.979,84 importo che rappresenta il corrispettivo derivante dalla produzione energia elettrica dell'Impianto fotovoltaico da 397,92 kWp ceduta ad Enel Distribuzione S.p.A. ai sensi della Delibera AEEG n. 280/07.

RICAVI CENTRALE COMMITTENZA: € 8.445,61 importo che rappresenta i rimborsi per le spese sostenute dalla Centrale Unica di Committenza da parte della società ELETTROCOSTRUZIONI ROVIGO SRL.

## 5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

€ 588.166,74

LOCAZIONI ATT. DI PROPRIETA' / DI BENI DI PROPRIETA': € 201.003,12 importo che rappresenta il corrispettivo del canone d'affitto degli immobili in Loc. Lioncello (contratto di locazione tra Consorzio Le Valli e Valliflor S.r.l.) e il contratto di locazione del sito VR104 con la ditta Galata Spa.

CANONE UTILIZZO INFRASTRUTTURE / CANONE ACQUE VERONESI: € 224.782,00 importo che rappresenta quanto dovuto da Acque Veronesi S.c. a r.l. per l'utilizzo delle infrastrutture e impianti del Consorzio.

**PLUSVALENZE PATRIMONIALI ORDINARIE:** € 74.960,71 importo che rappresenta la plusvalenza derivante dal conferimento dell'immobile e relativo terreno alla società Valliflor Srl.

**SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE:** <u>€ 18.229,76</u> importo che rappresenta il rimborso delle spese condominiali a nostro credito, il ricalcolo di un avviso di parcella dello Studio Legale Cappiotti e lo stralcio di un debito con il Comune di San Bonifacio.

**ARROTONDAMENTI ATTIVI:** <u>€ 15,26</u> importo che rappresenta gli arrotondamenti attivi su retribuzioni e fatture fornitori.

**PROVENTI DIVERSI:** € 930,00 importo che rappresenta addebito (del 50%) imposta registro contratto di locazione tra Consorzio Le Valli e Valliflor S.r.l..

**CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO:** <u>€ 67.845,91</u> importo complessivo che rappresenta il corrispettivo del contributo del IV° Conto Energia da parte del G.S.E S.p.A. relativo all'Impianto fotovoltaico 2 da 397,92 kWp anno 2018.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

**RISARCIMENTI DIVERSI:** <u>€ 399,98</u> importo che rappresenta il risarcimento danni provocato durante lo sfalcio erba presso gli impianti fotovoltaici.

# A. VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 642.871,30

# B. COSTI DELLA PRODUZIONE

### **6. MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI:**

<u>- € 474,70</u>

**CARBURANTI E LUBRIFICANTI:** <u>- € 420,00</u> importo che rappresenta la spesa di acquisto di carburante e lubrificanti per i due autocarri di proprietà del Consorzio.

CANCELLERIA, STAMPATI E MAT. INFORMATICO: <u>- € 54,70</u> importo che rappresenta la spesa per l'acquisto di cancelleria e materiale informatico.

<u>7. PER SERVIZI</u> <u>- € 102.122,15</u>

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI PROPRI: <u>- € 8.935,72</u> importo che rappresenta le spese di manutenzione ordinaria degli autocarri del Consorzio, le spese di manutenzione relative agli impianti fotovoltaici, degli estintori e delle macchine d'ufficio presenti presso gli uffici consortili.

COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO AUTONOMO: <u>- € 13.308,22</u> importo che rappresenta le spese per la tenuta contabilità, l'elaborazione dei dati contabili e l'elaborazione delle paghe dei dipendenti del Consorzio oltre che le spese legali.

**PREMI ASSICURATIVI:** <u>• € 14.610,84</u> importo che rappresenta le spese per assicurazione Automezzi Responsabilità Civile, Responsabilità gestionali, Tutela legale e "All Risks" impianto fotovoltaico 1 e 2.

**PUBBLICITA' E PROMOZIONI:** <u>- € 7.500,00</u> importo che rappresenta il contributo "una tantum" erogato per l'inserzione pubblicitaria del Consorzio Le Valli all'interno dei giornalini informativi dei Comuni consorziati.

**SPESE TRASFERTE DIPENDENTI:** <u>- € 107,70</u> importo che rappresenta le spese per il rimborso del pedaggio autostradale e dei parchimetri.

SPESE ENERGIA ELETTRICA ED ILLUMINAZIONE: <u>- € 7.344,78</u> importo che rappresenta le spese per l'erogazione dell'energia elettrica degli uffici, oltre alle spese dell'energia elettrica dell'impianto d'allarme e d'illuminazione presso l'ex base di militare di proprietà del Consorzio dell'Impianto fotovoltaico 1 e 2.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

**SPESE TELEFONICHE TELEFAX:** <u>- € 1.208,36</u> importo che rappresenta le spese per il servizio telefonico fisso e mobile, di telefax dell'ufficio e dell'impianto in Loc. Calvarina.

**SPESE POSTALI:** <u>- € 134,35</u> importo che rappresenta le spese per spedizione della corrispondenza.

**EROGAZIONE GAS, ACQUA:** <u>- € 623,59</u> importo che rappresenta le spese di riscaldamento e dell'erogazione dell'acqua per i locali della sede.

SPESE DI PULIZIA: <u>- € 2.730,00</u> importo che rappresenta le spese per la pulizia degli uffici consortili.

**SPESE DI VIGILANZA:** <u>- € 1.664,00</u> importo che rappresenta le spese per il servizio di vigilanza/sorveglianza presso la Loc. Calvarina.

**ALTRI COSTI SERVIZI:** <u>- € 7.364,01</u> importo che rappresenta la spesa per i piccoli servizi di ordinaria amministrazione, servizi bancari, servizio mantenimento posta certificata, tasse su bollo auto, servizio di conservazione sostitutiva dei documenti e il compenso spettante alla Manpower Spa.

**ALTRI COSTI SERVIZI FOTOVOLTAICI:** <u>- € 2.388,11</u> importo che rappresenta la spesa per la gestione delle pratiche di amministrazione da corrispondere al G.S.E. per il servizio R.I.D. e servizi di gestione presso Loc. Calvarina (diserbo terreno).

SERVIZI CENTRALE COMMITTENZA: <u>- € 10.145,33</u> importo che rappresenta le spese sostenute dalla Centrale Unica di Committenza che verranno rimborsate dai Comuni aderenti alla C.U.C..

**COMPENSO REVISORI:** <u>- € 7.000,00</u> importo che rappresenta il compenso annuale del Revisore unico dei conti per il servizio di controllo contabile e di verifica di cassa del Consorzio Le Valli e il compenso per l'incarico di controllo analogo esercitato per conto del consorzio presso la società partecipata Valliflor S.r.l..

PROGRAMMAZIONE/AGGIORNAMENTI/LICENZE SOFTWARE: <u>- € 11.471,00</u> importo che rappresenta la spesa per le licenze antivirus di tutti i PC, il rinnovo annuale della PEC, il compenso annuo alla ditta Boxxapps Srl quale Responsabile della Protezione dei Dati (D.P.O.) ai sensi del Regolamento UE 2016/679 e la spesa sostenuta per l'acquisto del software E-Procurement.

CONTRIBUTI PREVIDENZIALI/SOMME NON SOGGETTE A RITENUTE D'ACCONTO: <u>-</u> <u>€ 953,14</u> importo che rappresenta i contributi integrativi e le somme non soggette a ritenute dei compensi professionali.

PRESTAZIONI LAVORO OCCASIONALE: <u>- € 4.633,00</u> importo che rappresenta la spesa sostenuta per il pagamento del compenso ai commissari di gara della Centrale Unica di Committenza.

# 8. PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

**- € 7.902,70** 

**AFFITTI PASSIVI:** <u>- € 6.434,64</u> importo che rappresenta le spese per l'affitto dei locali della sede.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

ALTRE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI: <u>- € 1.218,06</u> importo che rappresenta quanto dovuto per le spese condominiali della sede del Consorzio.

**CANONI SOFTWARE:** <u>- € 250,00</u> importo che rappresenta le spese di mantenimento del dominio www.levalli.vr.it e l'acquisto di un antivirus a servizio degli impianti fotovoltaici????.

# 9. PER IL PERSONALE:

- € 131.502,22

**RETRIBUZIONI:** <u>- € 83.204,24</u> di cui:

STIPENDI IMPIEGATI, QUADRI, INTERMEDIARI: <u>- € 68.506,80</u> importo che rappresenta il corrisposto ai dipendenti comprensivo di ratei e risconti ferie dipendenti ed e dell'imposta IRPEF relativa e Addizionale.

RETRIBUZIONI DI RISULTATO – COMPENSO PRODUTTIVITÀ: <u>- € 4.433,01</u> importo che rappresenta il compenso di risultato e compenso produttività per i dipendenti del Consorzio.

**RETRIBUZIONE DI POSIZIONE:** <u>- € 10.264,43</u> importo che rappresenta la retribuzione di posizione corrisposta al Responsabile dell'Area Tecnica del Consorzio Le Valli.

**ONERI SOCIALI:** <u>- € 19.704,04</u> importo che rappresenta le spese per gli oneri a carico dell'Ente e dei dipendenti per i contributi CPDEL.

**CONTRIBUTI INAIL:** <u>- € 281,73</u> importo che rappresenta le spese per l'assicurazione contro gli infortuni e le malattie professionali del personale dipendente, premio INAIL, ratei permessi/ferie.

**QUOTE TFR: - € 1.899,76** importo che rappresenta le quote TFS INADEL.

**ALTRE SPESE PERSONALE:** <u>• € 555,00</u> importo che rappresenta le spese per incarico annuale Medico del Lavoro ai sensi del D.Lgs 81/2008 e s.m. e i. oltre che le spese per la partecipazione a n. 3 corsi di formazione alla sicurezza dei dipendenti del Consorzio Le Valli.

SPESE C/RIMB. SOMMINISTRAZIONE LAVORO: <u>- € 25.857,45</u> importo che rappresenta la spesa per l'affidamento del servizio contratto di somministrazione lavoro mediante agenzia per n. 1 unità lavorativa.

# **10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

- € 254.462,97

**AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:** <u>- € 254.462,97</u> importo che rappresenta la quota annua di ammortamento dei beni strumentali secondo i coefficienti forniti dal Ministero delle Finanze tabella 23 per quanto è possibile fare riferimento, o tenendo conto della durata residua dei cespiti fornita dall'ufficio tecnico dell'Ente di cui:

- QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTI: <u>- € 192.597,20</u> importo calcolato applicando l'aliquota dal 7,5% al 15% annuale tenendo presente la durata residua degli impianti fornita dall'Ufficio Tecnico dell'Ente.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

#### ALLEGATO A.

- QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO 2: <u>- € 28.278,77</u> importo calcolato applicando l'aliquota del 4%, annuale tenendo presente la durata residua degli impianti fornita dall'Ufficio Tecnico dell'Ente.
- QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO 1: <u>- € 32.736,26</u> importo calcolato applicando l'aliquota del 4%, annuale tenendo presente la durata residua degli impianti fornita dall'Ufficio Tecnico dell'Ente.
- QUOTA AMMORTAMENTO MOBILIO E ARREDO: <u>- € 321,74</u> è la quota dell'ammortamento per l'impianto di illuminazione e dell'arredamento dell'ufficio utilizzando il coefficiente del 12% annuo
- QUOTA AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO: <u>- € 400,75</u> è la quota dell'ammortamento delle macchine elettroniche dell'ufficio: computer, fax utilizzando il coefficiente del 20% annuo.
- QUOTA AMMORTAMENTO ATTREZZATURA VARIA: <u>- € 128,25</u> è la quota dell'ammortamento di attrezzature varie utilizzando il coefficiente del 15% annuo.

# 14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

<u>- € 76.289,0</u>4

**TASSE E TRIBUTI LOCALI:** <u>- € 86,00</u> importo che rappresenta l'imposta corrisposta al Comune di Montecchia di Crosara (T.A.S.I. acconto e saldo 2018).

**TASSE DI C.C.G.G. E DI VIDIMAZIONE:** <u>- € 413,15</u> importo che rappresenta la tassa annuale di vidimazione registri e libri sociali e la tassa concessione governativa corrisposta alla TIM SPA.

ALTRE TASSE E TRIBUTI AMMINISTRATIVI: - € 2.269,00 importo che rappresenta la spesa per l'imposta di registro contratto di locazione immobile Consorzio Le Valli – Valliflor S.r.l., la TARI relativa all'anno 2018 e l'imposta di bollo per la conservazione sostitutiva dei documenti contabili su supporto informatico.

<u>ALTRI ONERI DI GESTIONE: - € 55,00</u> importo che rappresenta l'acquisto della batteria per Fiat Punto Van.

**VALORI BOLLATI-MARCHE:** <u>- € 174,16</u> importo che rappresenta le spese per l'acquisto di marche da bollo e francobolli.

**SOPRAVVENIENZE PASSIVE:** <u>- € 39.345,20</u> importo che rappresenta lo storno di alcune fatture del G.S.E. S.P.A. di anni precedenti nonché il conguaglio anno 2016 e 2017 del canone annuo corrisposto dalla società Acque Veronesi Scarl.

MATERIALE VARIO DI CONSUMO: <u>- € 441,09</u> importo che rappresenta la spesa di acquisto di materiale vario per l'ufficio e non a mezzo economato.

**ARROTONDAMENTO PASSIVO:** <u>- € 16,81</u> importo che rappresenta la spesa per arrotondamenti finanziari passivi.

**CONTRIBUTI CONSORTILI:** <u>- € 451,27</u> importo che rappresenta le spese per contributi relativi bonifica terreno - Equitalia.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

**DIRITTI CAMERALI:** <u>- € 314,70</u> importo che rappresenta il diritto annuo e le spese relative alle pratiche presso la CCIAA di Verona.

**I.M.U.:** <u>- € 31.386,00</u> importo che rappresenta le spese per l'Imposta Comunale sul terreno sito in Loc. Duello (Calvarina ex base Militare) e le spese per l'Imposta Comunale sugli immobili non istituzionali siti in località Villabella e Loc. Duello.

**PERDITE SU IVA:** <u>- € 1.003,25</u> importo che rappresenta l'arrotondamento in sede di dichiarazione IVA anno 2018.

**BOLLO MEZZI DI TRASPORTO:** <u>- € 70,30</u> importo che rappresenta le tasse di circolazione sugli automezzi di proprietà del Consorzio.

**MULTE E AMMENDE:** <u>- € 263,11</u> importo che rappresenta le multe e le ammende relative all'anno 2018.

# B. COSTI DELLA PRODUZIONE

**- € 572.753,78** 

differenza tra valore e costo della produzione (A-B)

€ 70.117,52

# 15. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

€ 127.500,00

**DIVIDENDI PARTECIPAZIONI IMPRESE CONTROLLATE:** € 127.500,00 importo che rappresenta l'ammontare del dividendo della società Valliflor Srl in riferimento al Bilancio d'Esercizio anno 2017 spettante al Consorzio.

# 16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI

€ 25.086,05

INTERESSI ATTIVI CREDITI V/IMPRESE CONTROLLATE: € 24.444,99 importo che rappresenta gli interessi attivi su finanziamento concesso società partecipata Valliflor s.r.l.

INTERESSI ATTIVI CREDITI V/ RONCA' E MONTECCHIA DI CROSARA : € 641,06 importo che rappresenta gli interessi attivi su prestito concesso al Comune di Roncà necessario a migliorare la viabilità di Via Corte Cavaggioni, quale parte della strada militare a servizio della Località Calvarina e sul prestito concesso al Comune di Montecchia di Crosara.

# 17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

- € 313,14

INTERESSI PASSIVI SU MUTUI BANCARI A M.L.TERMINE: <u>• € 312,42</u> importo che rappresenta gli interessi sui mutui bancari con la Banca Nazionale del lavoro e la Banca Agricola Mantovana per i lavori di completamento della fognatura 3° lotto B, 3° lotto C, 4° lotto.

INTERESSI PASS.SU ALTRI DEBITI/ PASS.DI MORA: <u>- € 0,72</u> importo che rappresenta interessi di mora ed altri interessi per pagamenti tardivi.

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

ALLEGATO A.

C. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)

**€ 152.272,91** 

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C)

€ 222.390,43

22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

**-** € 34.044,24

Importo così distinto:

**IRAP E IRES:** <u>- € 34.044,24</u> imposta IRAP per € 4.857,41, imposta IRES per € 29.186,83 sul reddito dell'esercizio.

23. UTILE D'ESERCIZIO:

**€ 188.346,19** 

# RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2018 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ALLEGATO B

# ATTIVO

## **B) IMMOBILIZZAZIONI**

## II) Immobilizzazioni materiali nette

€ 2.556.291.=

- € 9.743.022 **Immobilizzazioni materiali** importo che rappresenta il totale dei beni strumentali al lordo dei fondi di ammortamento, così suddiviso:
  - € 381.951 TERRENI così suddivisi:
    - € 16.142 importo che rappresenta il valore dei terreni siti in località Lioncello indicato nella perizia residui a seguito del conferimento in Valliflor srl;
    - € 21.691 è l'acconto dato per il terreno sito in località Regina;
    - € 25.130 importo che rappresenta il valore dei terreni espropriati alla ditta Calcestruzzi Danese SPA;
    - € 318.988 importo che rappresenta il valore dei terreni ex-demanio siti in Montecchia di Crosara;
  - € 7.736.054 IMPIANTI SPECIFICI importo che rappresenta il costo del depuratore e degli adeguamenti successivi;
  - € 818.406 IMPIANTO FOTOVOLTAICO 1 importo che rappresenta il costo di realizzazione dell'Impianto fotovoltaico da 403,20 kWp sito il Loc. Calvarina;
  - € 706.969 IMPIANTO FOTOVOLTAICO 2 importo che rappresenta il costo di realizzazione dell'Impianto fotovoltaico da 309,92 kWp sito il Loc. Calvarina;
  - € 8.495 MACCHINARI GENERICI importo che rappresenta il costo di due condizionatori per l'ufficio;
  - € 22.932 MOBILI ED ARREDI importo che rappresenta il costo dei mobili e arredamenti d'ufficio;
  - € 40.669 MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO importo che rappresenta il costo dei computer e delle stampanti;
  - € 14.022 AUTOVEICOLI importo che rappresenta l'acquisto di una Fiat Punto Van e una Fiat Doblò;
  - € 12.669 BENI STRUMENTALI INFERIORI AL MILIONE importo che rappresenta l'acquisto di piccole attrezzature d'ufficio;
  - € 855 ATTREZZATURA VARIA.
- € 7.186.731 Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali importo che rappresenta il totale dei fondi di ammortamento relativo ai beni strumentali.

#### III) Immobilizzazioni finanziarie

€ 2.195.393.=

Così suddivise:

- € 656.393 **Crediti fin.impr.cont.te oes** importo che rappresenta il credito vantato nei confronti della Valliflor S.r.l.;
- € 1.444.040 **Partecipazioni in imprese controllate** importo che rappresenta la quota di partecipazione alla Valliflor S.r.l.;
- € 23.754 Partecipazioni in altre imprese:
  - € 23.754 importo che rappresenta la quota di partecipazione all'AATO Veronese;
- € 59.672 **Crediti fin.impr.con.te ees** importo che rappresenta la quota interessi relativa al finanziamento fruttifero concesso alla società Valliflor Srl da incassare entro esercizio successivo;

# **RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2018** ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ALLEGATO B

€ 11.534 <b>Depositi cauzionali:</b> in	mporto che	rappresenta	le somme	depositate	a titolo	di (	depositi
cauzionali così suddivis	se:						

-	cauzione	versata	all'ENEL	per	il	contratto	di	potenziamento	della	fornitura
	dell'energ	ia eleti	trica per						€	8.190,15

-	cauzione per recupero	spese	istruttoria	per	canone	annuale	attraversamento	torrente
	nel 1998						€ 2	2.324,06

-	cauzione contratto di locazione ufficio anno 1999	€ 1.239,49
-	cauzione contratto locazione Zefi srl	€ 1.000,00
-	rimborso cauzioni Exergia	- € 179,80

-	cauzione versata a ENEL ENERGIA SPA	
	per sito fornitura Via Campanari snc – Montecchia di Crosara (VR)	€ 116,25
-	cauzione ENEL ENERGIA	€ 77,50
-	rimborso cauzione UNI.CO.GE	- € 52,00
-	Rimborso cauzione Exergia S.p.A.	- € 206,60
-	Acque Veronesi S.c. a r.l.	€ 12,50
-	Acque Veronesi S.c. a r.l.	€ 12,50
_	Cauzioni 2008	- € 1.000,00

# TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI

€ 4.751.684.=

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

così suddiviso:

### I) Rimanenze

€ 20 Fornitori c/anticipi merci importo che rappresenta l'acconto relativo all'anno 2019 del giornalino del Comune di Cazzano di Tramigna.

II) Crediti € 184.386.=

## Crediti correnti

importo che rappresenta il totale dei crediti risultante a fine dell'esercizio che viene così suddiviso: € 98.298 Crediti verso clienti per fatture ancora da incassare:

RAGIONE SOCIALE	DARE AVERE	SALDO
G.S.E. S.P.A.	€ 983,79	€ 983,79 D
ACQUE VERONESI S.C. A R.L.	€ 87.020,84	€ 87.020,84 D
ELETTROCOSTRUZIONI ROVIGO SRL	€ 10.293,08	€ 10.293,08 D

**TOTALE:** € 98.298

- € 1.651 Fatture da emettere importo che rappresenta le fatture ancora da emettere al G.S.E. Spa per ricavi produzione energia elettrica mese di Dicembre 2018.
- Clienti Italia f.do svalutazione importo che rappresenta il fondo svalutazione crediti alla - € 917 fine dell'esercizio così costituito:

# RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2018 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ALLEGATO B

- € 917,12 è la quota del fondo svalutazione crediti accantonata nell'anno 2011.

## € 37.957 Crediti tributari, così suddivisi:

- € 33.162 Erario c/IVA da riportare importo che rappresenta il credito IVA anno 2018.
- € 2.827 **Erario c/ritenute acconto subite** importo che rappresenta il credito delle ritenute subite del 4% su incentivo GSE.
- € 135 **Altri crediti tributari ees** importo che rappresenta l'eccedenza delle ritenute d'acconto versate su n.1 parcella.
- € 1.833 Crediti tributari oltre l'esercizio: importo che rappresenta il rimborso IRAP anni 2007-2011 ancora da incassare.

### € 47.398 Crediti verso altri, così suddivisi:

- € 19.865 **Crediti diversi ees** importo che rappresenta il contributo GSE dell'impianto fotovoltaico 1 relativo al mese di dicembre 2016 ed il contributo relativo all'impianto fotovoltaico 2 dei mesi novembre e dicembre 2018.
- € 2 **Crediti v/Comune di Montecchia di Crosara** importo che rappresenta il residuo da incassare per contributo temporaneo sistemazione frane (prestito di € 90.000).
- € 27.500 **Crediti v/Comune di Roncà** per contributo sistemazione rete viaria Loc. Corte Cavaggioni (prestito di € 50.000).
- € 11 **Crediti v/Centrale committenza** importo che rappresenta crediti da incassare dalla C.U.C.
- € 19 Crediti v/INAIL ees importo che rappresenta un credito verso INAIL anno 2018

# IV) Disponibilità liquide:

**€ 542.904.=** 

Importo che rappresenta:

- € 541.976 **Credito Valtellinese S.c.,** saldo del conto corrente bancario al 31/12/2018 tenuto presso la Tesoreria della Credito Valtellinese S.c., filiale di San Bonifacio;
- € 929 **Valuta nazionale**, denaro contante giacente presso l'economo del Consorzio alla data del 31/12/2018.

# TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE

**€ 727.311.=** 

### D) RATEI E RISCONTI

€ 6.241 **Ratei e risconti attivi** importo che rappresenta le spese rilevate nel 2018 ma di competenza dell'anno 2019 e i ricavi per rateo interessi attivi.

TOTALE D) RATEI E RISCONTI

€ 6.241.=

TOTALE ATTIVO

€ 5.485.235.=

**PASSIVO** 

# RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2018 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ALLEGATO B

# A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale: € 3.040.701.=

VIII) Utile esercizio precedente portati a nuovo

**€ 203.005.=** 

IX) Utile dell'esercizio:

€ 188.346.=

Importo che rappresenta l'utile risultante dal conto economico alla data del 31/12/2018.

# **TOTALE A) PATRIMONIO NETTO**

€ 3.432.052.=

### D) DEBITI

**Debiti correnti:** <u>€ 187.562.=</u>

importo che rappresenta il totale dei debiti correnti alla fine dell'esercizio e viene così suddiviso:

€ 104.814 **Mutui ees** importo che rappresenta le quote capitali sui mutui della Cassa Depositi Prestiti, BAM e BNL.

### € 41.524 **Debiti verso fornitori,** così diviso:

€ 11.648 importo che rappresenta debiti verso fornitori

€ 29.876 importo che rappresenta le fatture da ricevere di competenza 2018:

RAGIONE SOCIALE	SALDO
L. & G. AMBROSINI SNC	€ 1.500,00
TIM S.P.A.	€ 3,33
IST. POLIGRAFICO E ZECCA DELLO	€ 1.555,71
VIGILANZA GROUP SCARL	€ 855,00
PUBLIADIGE S.R.L.	€ 1.950,00
PACE ROBERTO	€ 2.312,06
ADAMI GRAZIANO	€ 7.280,00
MAGGIOLI SPA	€ 9.850,00
HERA COMM S.R.L.	€ 88,42
STUDIO ALBERTINI	€ 1.064,88
C.D.L COOPERATIVA SOCIALE	€ 227,50
UNI.CO.G.E. S.R.L.	€ 119,94
ARCANET SRL	€ 22,18
ENEL ENERGIA SPA	€ 527,16
MANPOWER SRL	€ 2.412,26
WIND TRE S.P.A.	€ 107,85
	TOTALE: € 29.

**TOTALE:** € 29.876,23

### € 30.634 **Debiti tributari,** così suddivisi:

- € 1.985 Erario c/ritenute lav. dip. e assimilati importo che rappresenta l'ammontare delle ritenute da versare sugli stipendi dei dipendenti per il mese di dicembre 2018 e addizionali.
- € 1.646 **Erario c/rit. d'acconto** importo che rappresenta ritenute d'acconto da versare.

# RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2018 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

**ALLEGATO B** 

- € 23.702 **Erario c/IRES** importo che rappresenta l'ammontare dell'IRES anno 2018
- € 3.300 Erario c/IRAP importo che rappresenta l'ammontare dell'IRAP anno 2018 Debiti verso istituti di previdenza sociale, importo che rappresenta i contributi INPS, CPDEL, INADEL ed INAIL su retribuzioni dipendenti del mese di dicembre 2018 da pagare nel 2019.
- € 7.314 **Altri debiti**, così suddivisi:
  - € 1.776 **Dipendenti c/ferie e permessi** importo che rappresenta il debito per ferie/permessi dei dipendenti di competenza 2018.
  - € 5.538 **Debiti v/Centrale Committenza** importo che rappresenta gli incassi a titolo di Centrale Unica di Committenza.

# Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo:

**€ 1.848.122.=** 

Importo che rappresenta i debiti oltre l'esercizio successivo e viene così suddiviso:

- € 1.260.638 **Mutuo BAM III lotto B** importo che rappresenta quanto dovuto alla Banca Agricola Mantovana per il mutuo stipulato per i lavori di completamento del III lotto B;
- € 297.917 **Mutuo BAM III lotto C** importo che rappresenta quanto dovuto alla Banca Agricola Mantovana per il mutuo stipulato per i lavori di completamento del III lotto C;
- € 289.567 **Mutuo BNL IV lotto val d'Alpone** importo che rappresenta quanto dovuto alla Banca Nazionale del Lavoro per il mutuo stipulato per i lavori di completamento del IV lotto;

## **TOTALE D) DEBITI**

€ 2.035.684.=

# E) RATEI E RISCONTI

€ 17.500 **Ratei e risconti passivi** importo che rappresenta i canoni di locazione competenza anni 2019-2020 con Galata SpA

TOTALE E) RATEI E RISCONTI

**€ 17.500.=** 

TOTALE PASSIVO E NETTO

€ 5.485.235.=

# **DISTINTA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO PER L'ANNO 2018**

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2016	2017	2018	2018	CONS.PREV.18
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
VALORE DELLA PRODUZIONE	20110	20110	20110	20110	20110
Così distinti:					
RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	36.273,19	44.181,39	54.704,56	45.903,46	8.801,10
Ricavi da insediementi produttivi	36.273,19	44.181,39	54.704,56	45.903,46	8.801,10
Prestazioni di servizi Italia	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	592.018,45	599.809,07	588.166,74	485.097,63	103.069,11
Locazioni di beni	184.340,52	197.393,70	201.003,12	199.893,72	1.109,40
Canone acque veronesi	287.693,00	238.213,00	224.782,00	224.816,00	- 34,00
Plusvalenze patrim.ordinarie	-	1	74.960,71	-	74.960,71
Sopravvenienze attive/plusvalenze	37.760,05	81.851,26	18.229,76	200,00	18.029,76
Arrotondamenti attivi	24,01	16,71	15,26	20,00	- 4,74
Introiti e rimborsi diversi	2.803,88	1.650,90	930,00	924,50	5,50
Rendite su IVA	0,02	-	-	50,00	- 50,00
Contributi in c/esercizio	79.396,97	66.033,00	67.845,91	59.193,41	8.652,50
Risarcimento beni strumentali	-	11.578,00	-	-	-
Risarcimenti diversi	-	3.072,50	399,98	-	399,98
Totale valore della produzione A)	628.291,64	643.990,46	642.871,30	531.001,09	111.870,21
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Così distinti:		4 450 50		1 000 00	
MAT. PRIME, SUSSID. DI CONS. E DI MERCI Carburanti e lubrificanti	<b>- 699,88</b> - 468,60	- <b>1.458,73</b> - 674,00	<b>- 474,70</b> - 420,00	<b>- 1.000,00</b> - 600,00	<b>525,30</b> 180,00
Cancelleria e stampati	- 400,00 - 231,28	- 776,74	- 420,00	- 300,00	245,30
Acquisto materiale di pulizia	-	- 7,99	-	-	-
Pubblicità e promozioni	_	-	_	_	_
Attrezzatura varia e minuta	-	-	_	- 100,00	100,00
				, , ,	

	CONSUNTIVO	UNTIVO CONSUNTIVO		С	CONSUNTIVO		PREVISIONE	DIFFERENZA	
	2016		2017		2018		2018	CONS.PREV.18	
	EURO		EURO		EURO		EURO	EURO	
PER SERVIZI	- 177.680,05	-	189.048,35	-	102.122,15	-	103.830,00	1.707,85	
Manutenzioni e riparazioni	- 106.342,71	-	78.244,12	-	8.935,72	-	20.000,00	11.064,28	
Compensi c/professionali-lav. Auto compensi c/Elab. Dati/paghe e c/per Servizi	- 10.468,20	-	45.775,50	-	13.308,22	-	25.700,00	12.391,78	
Prestazioni lavoro occasionale	-		-	-	4.633,00		-	- 4.633,00	
Compensi per incarichi di progettazione e perizie	-		-		-		-	-	
Premi assicurativi	- 15.655,66	-	15.331,35	-	14.610,84	-	14.000,00	- 610,84	
Pubblicita' e promozioni	- 10.200,00	-	10.390,00	-	7.500,00	-	10.500,00	3.000,00	
Spese trasferte dipendenti	- 9,50	-	60,70	-	107,70	-	50,00	- 57,70	
Spese energia elettrica ed illuminazione	- 7.061,69	-	6.348,56	-	7.344,78	-	7.000,00	- 344,78	
Spese telefoniche, telefax	- 1.636,61	-	1.353,77	-	1.208,36	-	2.000,00	791,64	
Spese postali	- 124,90	-	120,70	-	134,35	-	150,00	15,65	
Diritti	-		-		-		-	-	
Erogazione gas, acqua	- 790,57	-	468,45	-	623,59	-	950,00	326,41	
Spese di trasporto	- 25,74		-		-	-	20,00	20,00	
Spese di pulizia	- 2.764,00	-	2.730,00	-	2.730,00	-	2.730,00	-	
Altri costi per servizi	- 2.377,04	-	11.117,88	-	7.364,01	-	3.000,00	- 4.364,01	
Altri costi per servizi fotovoltaici	- 3.974,18	-	3.968,35	-	2.388,11	-	4.000,00	1.611,89	
Servizi Centrale committenza	-		-	-	10.145,33		-	- 10.145,33	
Compenso revisori	- 11.518,00	-	5.945,20	-	7.000,00	-	7.000,00	-	
Contributo L.335/95 carico Ente	-		-		-		-	-	
Spese di rappresentanza	-		-		-		-	-	
Rimborsi spese doc. soci/amministratori	-		_				-	-	
Compenso collaboratori e amministratori	-		-		-		-	-	
Programmazione spese licenze/sito	- 187,50	-	306,53	-	11.471,00	-	1.750,00	- 9.721,00	
Sconti e abb.attivi su servizi	-		_				-	-	
Contr. prev./integ./somme non sogg. Rit.acc./agg. Profess	- 943,75	-	3.287,24	-	953,14	-	1.380,00	426,86	
Oneri bancari	-		-		-		-	-	
Spese vigilanza	- 3.600,00	-	3.600,00	-	1.664,00	-	3.600,00	1.936,00	
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 8.489,64	-	8.284,64	-	7.902,70	-	8.754,64	851,94	
Affitti passivi	- 6.434,64	-	6.434,64	-	6.434,64	-	6.434,64	-	
Altre spese per godimento di beni di terzi	- 1.320,00	-	1.320,00	-	1.320,00	-	1.320,00	-	
Canoni Software	- 735,00	-	530,00	_	250,00	-	1.000,00	750,00	

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2016	2017	2018	2018	CONS.PREV.18
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
PER IL PERSONALE	- 156.607,28	- 141.626,62	- 131.502,22	- 134.641,24	3.139,02
Stipendi impiegati, quadri, intermediari	- 102.254,25	- 75.794,68	- 68.506,80	- 65.620,92	- 2.885,88
Incentivo art. 92 del DIgs 163/2003 (DL e CSE anni 2009-2010-2011-2012 Convenzione Acque veronesi Scarl e	-	-	-	-	-
Retibuzioni di risultato/compenso produttività	- 10.144,31	- 4.897,51	- 4.433,01	- 4.897,51	464,50
Retribuzione posizione	- 11.416,66	- 10.500,00	- 10.264,43	- 10.500,00	235,57
Oneri sociali impieg. a carico dell'azienda	- 29.281,79	- 21.577,71	- 19.704,04	- 20.272,62	568,58
Altri costi (contributi INADEL liquidati)	- 2.910,90	- 2.142,54	- 1.899,76	- 1.524,69	- 375,07
Altre spese personale/Oneri diversi impiegati	- 210,00	- 930,00	- 555,00	-	- 555,00
vitto,allggio,trasferte dirigenti	-	-	-	-	-
Contributi I.N.A.I.L.	- 389,37	- 305,89	- 281,73	- 400,00	118,27
Aumento rinnovo contratto dipendenti	-	-	-	- 3.000,00	3.000,00
Contratto agenzia interinale	-	- 25.478,29	- 25.857,45	- 28.425,50	2.568,05
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 270.842,82	- 269.467,34	- 254.462,97	- 269.467,34	15.004,37
					10.00 3,01
ACCANTONAMENTI PER RISCHI					
Rischi per liti in corso	-	-	_	_	_
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 53.167,05	- 43.915,95	- 76.289,04	- 38.132,00	- 38.157,04
Attrezzatura varia	-	-	-	-	-
Abbonamento ed acquisti riviste	- 145,25	- 201,22	-	- 200,00	200,00
Spese esercizio veicoli e autovetture bollo	- 70,30	- 70,30	- 70,30	- 75,00	4,70
Tasse e tributi locali	- 475,00	- 86,00	- 86,00	- 200,00	114,00
Multe ammende e sanzioni	- 100,78	- 28,70	- 263,11	- 100,00	- 163,11
Partecipazione a corsi e seminari	-	-	-	-	-
Imposte diverse annuali di competenza	-	-	-	-	-
Sanzioni, tributi e costi indeducibili	-	-	-	-	-
Tasse di CC.GG. e vidimazioni	- 309,87	- 387,33	- 413,15	- 500,00	- 913,15
Altre tasse e tributi amministrativi	- 2.636,00	- 2.322,00	- 2.269,00	- 2.442,00	173,00

	CONSUNTIVO	C	ONSUNTIVO	С	ONSUNTIVO	Р	REVISIONE	DIFFERENZA
	2016		2017		2018		2018	CONS.PREV.18
	EURO		EURO		EURO		EURO	EURO
Valori bollate-marche	- 244,14	-	42,00	-	174,16	-	50,00	- 124,16
Sopravvenienze passive	- 15.150,65	-	523,78	-	39.345,20	-	100,00	- 39.245,20
Materiale vario di consumo	- 1.536,36	-	1.640,00	-	441,09	-	1.000,00	558,91
Arrotondamento passivo	- 21,72	-	17,77	-	16,81	-	15,00	- 1,81
Contributi consortili	- 196,74	-	444,30	-	451,27	-	500,00	48,73
Altri oneri di gestione	-	-	70,00	-	55,00		-	- 55,00
Diritti camerali	- 330,70	-	558,70	-	314,70	-	550,00	235,30
I.M.U.	- 30.107,00	-	31.386,00	-	31.386,00	-	31.400,00	14,00
Fondo per spese impreviste	-		-		-		-	-
Omaggi e art. promozionali	-		-		-		-	-
Perdite su IVA	- 1.842,54	-	6.137,85	-	1.003,25	-	1.000,00	- 3,25
Iva indetraibile da pro rata	-		-		-		-	-
Totale costi della produzione B)	- 667.486,72	-	653.801,63	-	572.753,78	-	555.825,22	- 16.928,56
	- 39.195,08	-	9.811,17		70.117,52	-	24.824,13	94.941,65
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN:								
DIVIDENDI PARTECIPAZIONI IN IMP. CON.TE	-		-		127.500,00		-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
One Statistic								
Così distinti:								
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	31.200,35		27.597,62		25.086,05		27.000,00	- 1.913,95
Proventi diversi dai precedenti	-		-		-		-	-
Int. att. su C/C e depositi bancari	52,22		-		-		100,00	- 100,00
Altri interessi attivi	31.148,13		27.597,62		25.086,05		26.900,00	- 1.813,95
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	- 3.850,42	-	776,62	-	313,14		2.010,00	1.696,86
Interessi passivi di mora v/altri	- 8,36	-	5,63	-	0,72	-	10,00	9,28
Interessi pass. su mutui banc. a M/L termine	- 3.797,23	-	769,67	-	312,42	-	1.500,00	1.187,58

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2016	2017	2018	2018	CONS.PREV.18
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Spese e Oneri bancari	-	- 1,32	-	-	-
Altri oneri finanziari	- 44,83	-	-	- 500,00	- 500,00
	27.349,93	26.821,00	152.272,91	24.990,00	127.282,91
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
Sopravvenienze attive	-	-	-	-	-
Differenza da arr.to euro	-	-	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
Differenza da arr.to euro	-	-	-	-	-
	- 11.845,15	17.009,83	222.390,43	165,87	222.490,43
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	- 9.508,02	- 34.044,24	- 100,00	- 33.944,24
Utile/Perdita d'esercizio	- 11.845,15	7.501,81	188.346,19	65,87	188.280,32
PROSPETTO RIEPILOGATIVO					
Totale valore della produzione(A)	628.291,64	643.990,46	642.871,30	531.001,09	111.870,21
Totale costi della produzione (B)	- 667.486,72	- 653.801,63	- 572.753,78	- 555.825,22	- 16.928,56
Diff. tra valore e costi della produzione (A-B)	- 39.195,08	- 9.811,17	70.117,52	- 24.824,13	94.941,65
Tot.proventi e oneri finanziari e straordinari	27.349,93	26.821,00	152.272,91	24.990,00	127.282,91
Risultato prima delle imposte	- 11.845,15	17.009,83	222.390,43	165,87	222.490,43
Imposte dell'esercizio	-	- 9.508,02	- 34.044,24	- 100,00	- 33.944,24
Utile (perdita) dell'esercizio	- 11.845,15	7.501,81	188.346,19	65,87	188.280,32

# Conto Economico con rilevazione codici SIOPE ai sensi dell'art. 17 c.2 D.lgs 118/2017 e s.m.i.

	CONSUNTIVO 2018	<b>CONSUNTIVO 2017</b>	CODICI SIOPE
A) Valore della produzione:			
310750 Ricavi prod.energia fotovoltaico 1	22.279,11	21.120,85	E.3.01.01.01.004
310751 Ricavi prod.energia fotovoltaico 2	23.979,84	23.060,54	E.3.01.01.01.004
310752 Ricavi Centrale committenza	8.445,61	-	E.3.01.02.02.999
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	54.704,56	44.181,39	
altri ricavi e proventi:			
375000 Contributo in c/esercizio	67.845,91	66.033,00	E.3.01.01.01.004
contributi in conto esercizio	67.845,91	66.033,00	
371000 Proventi diversi	930,00	1.650,90	E.3.01.01.01.999
371280 Locazioni att.immobili strum.	201.003,12	197.393,70	E.3.01.03.02.002
371281 Canoni utilizzo infrastutture	224.782,00	238.213,00	E.4.02.01.02.999
371360 Plusvalenze patrim.ordinarie	74.960,71	-	E.4.04.01.08.004
371520 Sopravvenienze att.ordinarie	18.229,76	81.851,26	E.3.05.02.03.002
371640 Arrodotamenti attivi	15,26	16,71	E.3.05.99.99.999
371880 Risarcimento beni strumentali		11.578,00	E.3.05.01.01.999
371900 Risarcimenti diversi	399,98	3.072,50	E.3.05.01.01.999
altri	520.320,83	533.776,07	
Totale altri ricavi e proventi	588.166,74	599.809,07	
Totale valore della produzione	642.871,30	643.990,46	
B) Costi della produzione:			
431900 Materiale di pulizia	-	7,99	U.1.03.02.13.002
432020 Cancelleria	54,70	776,74	U.1.03.01.02.001
432100 Carburanti e lublificanti	420,00	674,00	U.1.03.01.02.002
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	474,7	1.458,73	
440000 Utenze energie	1.246,81	1.186,45	U.1.03.02.05.004
440001 Utenze energie fotovolt. 1	4.059,35	3.497,53	U.1.03.02.05.004
440002 Utenze energie fotovolt. 2	2.038,62	1.664,58	U.1.03.02.05.004
440040 Spese riscaldamento	268,71	400,33	U.1.03.02.05.006
440080 Utenze acqua	354,88	68,12	U.1.03.02.05.005

A40200 Spese postali	440160 Spese telefoniche	1.208,36	1.353,77	U.1.03.02.05.001/002
440320 Assicurazioni obbligatorie       763,12       766,39       U.1.10.04.01.001         440400 Pubblicità e promozioni       7.500,00       10.390,00       U.1.03.02.02.004         440640 Trasferte dipendenti       107,70       60,70       U.1.03.02.02.002         440760 Spese vigilanza       1.664,00       3.600,00       U.1.03.02.13.001         440840 Spese pulizia       2,730,00       2,730,00       U.1.03.02.13.002         440820 Servizi bancari       500,00       500,00       U.1.03.02.19.999         440921 Altri costi per servizi       6.864,01       10.617,88       U.1.03.02.99.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       - U.1.03.02.19.001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a terzi       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a terzi       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.000         442102 Compensi Celab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi Celab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi Celab.dati       6.500,00       2.500	440200 Spese postali	134,35	120,70	U.1.03.02.16.002
440400 Pubblicità e promozioni   7.500,00   10.390,00   10.103.02.02.004   440640 Trasferte dipendenti   107,70   60,70   10.103.02.02.002   440760 Spese vigilanza   1.664,00   3.600,00   10.103.02.13.001   440840 Spese pulizia   2.730,00   2,730,00   10.30.21.3.001   440840 Spese pulizia   500,00   500,00   10.03.02.13.002   440840 Spese pulizia   500,00   500,00   10.03.02.13.002   440840 Spese pulizia   500,00   500,00   10.03.02.17.999   440920 Altri costi per servizi   6.864,01   10.617,88   10.103.02.99.999   440921 Altri costi servizi fotovoltaici   2.388,11   3.968,35   10.103.02.99.999   440922 Servizi Centrale committenza   10.145,33   - 10.30.2.19.001   440960 Aggiornamenti/licenze software   11.471,00   306,53   10.103.02.19.001   442080 Compensi a terzi   2.243,22   4.071,00   10.30.2.11.999   442081 Compensi a revisori   7.000,00   5.945,20   10.103.02.11.999   442082 Compensi a legali   1.500,00   31.360,00   1.103.02.11.0001   442100 Compensi c/costi per servizi   1.115,00   3.345,50   10.30.2.11.008   442101 Compensi c/costi per servizi   1.115,00   1.344,50   1.03.02.11.008   442102 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.103.02.11.008   442102 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.103.02.11.008   442102 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.03.02.11.008   442102 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.03.02.11.008   442102 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.03.02.11.008   442103 Compensi c/elab.paghe   1.950,00   2.500,00   1.03.02.11.008   442104 Somme non sogg. Rit.acc   111,80   1.292,5   1.103.02.11.008   442405 Somme non sogg. Rit.acc   111,80   1.292,5   1.103.02.11.008   44260 Spese manutenzione   900,00   900,00   1.03.02.10.008   442760 Spese manutenzione beni propri   1.748,72   59.081,20   1.103.02.07.006   442760 Spese manutenzione beni propri   1.748,72   59.081,20   1.103.02.09.008   442761 Spese manutenzione beni propri   1.748,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64   6.434,64	440280 Assicurazioni	13.847,72	14.564,96	U.1.10.04.01.003
440640 Trasferte dipendenti       107,70       60,70       U.1.03.02.02.002         440760 Spese vigilanza       1.664,00       3.600,00       U.1.03.02.13.001         440840 Spese pulizia       2.730,00       500,00       U.1.03.02.13.002         440880 Servizi bancari       500,00       500,00       U.1.03.02.17.999         440920 Altri costi per servizi       6.864,01       10.617,88       U.1.03.02.99.999         440921 Altri costi servizi fotovoltaici       2.388,11       3.968,35       U.1.03.02.99.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       U.1.03.02.16.001         440980 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.11.9001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.9001         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/casti per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.gaphe       1.950,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.gaphe       <	440320 Assicurazioni obbligatorie	763,12	766,39	U.1.10.04.01.001
440760 Spese vigilanza       1.664,00       3.600,00       U.1.03.02.13.001         440840 Spese pulizia       2.730,00       2,730,00       U.1.03.02.13.002         440880 Servizi bancari       500,00       500,00       U.1.03.02.17.099         440920 Altri costi per servizi       6.864,01       10.617,88       U.1.03.02.99.999         440921 Altri costi servizi fotovoltaici       2.388,11       3.968,35       U.1.03.02.99.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       - U.1.03.02.16.001         440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442081 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.000         442100 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442760 Spese manutenzio	440400 Pubblicità e promozioni	7.500,00	10.390,00	U.1.03.02.02.004
440840 Spese pulizia       2.730,00       2,730,00       U.1.03.02.13.002         440880 Servizi bancari       500,00       500,00       U.1.03.02.17.999         440920 Altri costi per servizi       6.864,01       10.617,88       U.1.03.02.99.999         440921 Altri costi servizi fotovoltaici       2.388,11       3.968,35       U.1.03.02.19.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       U.1.03.02.16.001         440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442081 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442102 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/clab.dati       6.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/clab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442240 Somme non sogg, Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.01.008         442720 Canoni di manutenzione <td>440640 Trasferte dipendenti</td> <td>107,70</td> <td>60,70</td> <td>U.1.03.02.02.002</td>	440640 Trasferte dipendenti	107,70	60,70	U.1.03.02.02.002
440880 Servizi bancari         500,00         500,00         U.1.03.02.17.999           440920 Altri costi per servizi         6.864,01         10.617,88         U.1.03.02.99.999           440921 Altri costi servizi fotovoltaici         2.388,11         3.968,35         U.1.03.02.99.999           440922 Servizi Centrale committenza         10.145,33         - U.1.03.02.16.001           440960 Aggiornamenti/licenze software         11.471,00         306,53         U.1.03.02.19.001           442080 Compensi a terzi         2.243,22         4.071,00         U.1.03.02.11.999           442081 Compensi a revisori         7.000,00         5.945,20         U.1.03.02.11.999           442082 Compensi a legali         1.500,00         31.360,00         U.1.03.02.11.001           442102 Compensi c/clab.dati         6.500,00         6.500,00         U.1.03.02.11.008           442102 Compensi c/clab.paghe         1.950,00         2.500,00         U.1.03.02.11.008           442102 Contributo previdenziale terzi         47,97         29,00         U.1.03.02.11.008           442102 Contributo integrativo         793,37         1.958,99         U.1.03.02.11.008           44240 Somme non sogg. Rit.acc         111,80         1.299,25         U.1.03.02.11.008           442740 Somme non sogge. Rit.acc         11,43,72 <td< td=""><td>440760 Spese vigilanza</td><td>1.664,00</td><td>3.600,00</td><td>U.1.03.02.13.001</td></td<>	440760 Spese vigilanza	1.664,00	3.600,00	U.1.03.02.13.001
440920 Altri costi per servizi       6.864,01       10.617,88       U.1.03.02.99.999         440921 Altri costi servizi fotovoltaici       2.388,11       3.968,35       U.1.03.02.99.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       U.1.03.02.16.001         440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.099         442102 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.09.009         442720 Ca	440840 Spese pulizia	2.730,00	2,730,00	U.1.03.02.13.002
440921 Altri costi servizi fotovoltaici       2.388,11       3.968,35       U.1.03.02.99.999         440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       U.1.03.02.16.001         440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.11.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442404 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442761 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.004         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001	440880 Servizi bancari	500,00	500,00	U.1.03.02.17.999
440922 Servizi Centrale committenza       10.145,33       - U.1.03.02.16.001         440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.099         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.10.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442102 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442405 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         450000 Locazioni passive immobili	440920 Altri costi per servizi	6.864,01	10.617,88	U.1.03.02.99.999
440960 Aggiornamenti/licenze software       11.471,00       306,53       U.1.03.02.19.001         442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.10.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442140 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.099         44270 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.090         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.07.006         450020	440921 Altri costi servizi fotovoltaici	2.388,11	3.968,35	U.1.03.02.99.999
442080 Compensi a terzi       2.243,22       4.071,00       U.1.03.02.11.999         442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.10.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442140 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         44270 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.004         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.07.006         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.07.001         45024	440922 Servizi Centrale committenza	10.145,33	-	U.1.03.02.16.001
442081 Compensi a revisori       7.000,00       5.945,20       U.1.03.02.11.999         442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.10.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.008         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         44270 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       0.434,64       U.1.03.02.07.001         450240 Canoni software <td>440960 Aggiornamenti/licenze software</td> <td>11.471,00</td> <td>306,53</td> <td>U.1.03.02.19.001</td>	440960 Aggiornamenti/licenze software	11.471,00	306,53	U.1.03.02.19.001
442082 Compensi a legali       1.500,00       31.360,00       U.1.03.02.10.001         442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.999         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         44270 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442761 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35       U.1.03.02.07.001         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di	442080 Compensi a terzi	2.243,22	4.071,00	U.1.03.02.11.999
442100 Compensi c/elab.dati       6.500,00       6.500,00       U.1.03.02.11.008         442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.999         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.07.006         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64	442081 Compensi a revisori	7.000,00	5.945,20	U.1.03.02.11.999
442101 Compensi c/costi per servizi       1.115,00       1.344,50       U.1.03.02.11.008         442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.999         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442761 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450220 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64	442082 Compensi a legali	1.500,00	31.360,00	U.1.03.02.10.001
442102 Compensi c/elab.paghe       1.950,00       2.500,00       U.1.03.02.11.008         442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.999         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442100 Compensi c/elab.dati	6.500,00	6.500,00	U.1.03.02.11.008
442120 Contributo previdenziale terzi       47,97       29,00       U.1.03.02.11.999         442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442101 Compensi c/costi per servizi	1.115,00	1.344,50	U.1.03.02.11.008
442160 Contributo integrativo       793,37       1.958,99       U.1.03.02.11.008         442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442102 Compensi c/elab.paghe	1.950,00	2.500,00	U.1.03.02.11.008
442440 Somme non sogg. Rit.acc       111,80       1.299,25       U.1.03.02.11.008         442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450220 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:       -	442120 Contributo previdenziale terzi	47,97	29,00	U.1.03.02.11.999
442480 Prestazioni lavoro occasionale       4.633,00       - U.1.03.02.99.999         442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:       - U.1.03.02.07.006	442160 Contributo integrativo	793,37	1.958,99	U.1.03.02.11.008
442720 Canoni di manutenzione       900,00       900,00       U.1.03.02.07.006         442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442440 Somme non sogg. Rit.acc	111,80	1.299,25	U.1.03.02.11.008
442760 Spese manutenzione beni propri       1.748,72       59.081,20       U.1.03.02.09.008         442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442480 Prestazioni lavoro occasionale	4.633,00	-	U.1.03.02.99.999
442761 Spese manut.imp.fotovoltaico       6.287,00       18.262,92       U.1.03.02.09.004         per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442720 Canoni di manutenzione	900,00	900,00	U.1.03.02.07.006
per servizi       102.122,15       189.048,35         450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442760 Spese manutenzione beni propri	1.748,72	59.081,20	U.1.03.02.09.008
450000 Locazioni passive immobili       6.434,64       6.434,64       U.1.03.02.07.001         450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	442761 Spese manut.imp.fotovoltaico	6.287,00	18.262,92	U.1.03.02.09.004
450020 Sp.condominiali immob.di terzi       1.218,06       1.320,00       U.1.03.02.05.007         450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	per servizi	102.122,15	189.048,35	
450240 Canoni software       250,00       530,00       U.1.03.02.07.006         per godimento di beni di terzi       7.902,70       8.284,64         per il personale:	450000 Locazioni passive immobili	6.434,64	6.434,64	U.1.03.02.07.001
per godimento di beni di terzi 7.902,70 8.284,64 per il personale:	450020 Sp.condominiali immob.di terzi	1.218,06	1.320,00	U.1.03.02.05.007
per il personale:	450240 Canoni software	250,00	530,00	U.1.03.02.07.006
' '	per godimento di beni di terzi	7.902,70	8.284,64	
4610000 Retribuzioni 83.204,24 91.192,19 U.1.01.01.01.002	per il personale:			
	4610000 Retribuzioni	83.204,24	91.192,19	U.1.01.01.002

a)salari e stipendi	83.204,24	91.192,19	
462000 Contributi soc.carico azienda	19.704,04	21.577,71	U.1.01.02.01.001
462040 Contributi ass.infortuni dip.	281,73	305,89	U.1.01.02.01.999
b) oneri sociali	19.985,77	21.883,60	
463000 Quote TFR prev. Complemetare	1.899,76	2.142,54	U.1.01.02.01.003
c) trattamento di fine rapporto	1.899,76	2.142,54	
465040 Altre spese per il personale	555,00	930,00	U.1.01.01.02.999
465080 Spese c/rimb. Somministrazione lavoro	25.857,45	25.478,29	U.1.03.02.12.001
e) altri costi	26.412,45	26.408,29	
Totale costi per il personale	131.502,22	141.626,62	
Ammortamenti e svalutazioni:			
471000 Amm.to beni immateriali	-	783,48	U.4.03.01.00.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	783,48	
472000 Amm.to beni materiali	254.462,97	258.263,8	U.4.03.01.00.000
472100 Amm.to fabbricati strum.	-	10.420,06	U.4.03.01.00.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	254.462,97	268.683,86	
Totale ammortamenti e svalutazioni	254.462,97	269.467,34	
510000 Altre tasse	-	392,00	U.1.02.01.99.999
510040 Tributi locali	393,00	-	U.1.05.02.99.999
510050 T.A.S.I.	86,00	86,00	U.1.05.02.99.999
510090 Bollo mezzi di trasporto	70,30	70,30	U.1.02.01.09.001
510120 Tasse concessioni governative	413,15	387,33	U.1.01.01.99.999
510160 Imposte di bollo	16,00	81,00	U.1.02.01.02.001
510161 Imposte di registro	1.860,00	1.849,00	U.1.02.01.02.001
510210 IMU/IMI/IMIS	1.698,00	1.698,00	U.1.02.01.99.999
510220 IMU/IMI/IMIS beni stumentali	29.688,00	29.688,00	U.1.02.01.99.999
510240 Giornali e riviste	-	201,22	U.1.03.01.01.001
510281 Contributi consortili	451,27	444,30	U.1.02.01.99.999
510360 Altri oneri gestione	55,00	70,00	U.2.02.03.02.002
510380 Diritti camerali	314,70	558,7	U.1.02.01.99.999
510400 Valori bollati	174,16	42,00	U.1.02.01.99.999
510480 Multe e ammende	263,11	28,70	U.1.10.05.01.001
510520 Sopravv. E insussist. Pass.	39.345,20	523,78	U.1.03.02.05.999

510600 Arrodontamenti passivi	16,81	17,77	U.1.03.02.99.999
510840 Perdite su IVA	1.003,25	6.137,85	U.1.02.01.99.999
510850 Acq. Beni di consumo	441,09	1.640,00	U.1.02.01.99.999
Oneri diversi di gestione	76.289,04	43.915,95	
Totale costi della produzione	572.753,78	653.801,63	
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	70.117,52	-9.811,17	
C) Proventi e oneri finanziari			
531000 Dividendi partec.impr.cont.te	127.500,00	-	E.3.04.02.03.000
da imprese controllate	127.500,00	-	
Totale proventi da partecipazioni	127.500,00	-	
Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
541000 Int.att.cred.v/impr.cont.te	24.444,99	26.688,47	E.3.03.02.02.004
da imprese controllate	24.444,99	26.688,47	
541120 Int. Att. Su crediti immobilizzati	-	0,66	E.3.03.03.99.999
altri	-	0,66	
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immob.	24.444,99	26.689,13	
d) proventi diversi dai precedenti:			
544241 Interessi att.crediti v/Roncà	511,54	601,53	E.3.03.02.02.999
544242 Interessi att.crediti v/Montec	129,52	306,96	E.3.03.02.02.999
altri	641,06	908,49	
Totale proventi diversi dai precedenti	641,06	908,49	
Totale altri proventi finanziari	25.086,05	27.597,62	
Interessi e altri oneri finanziari:			
554120 Interessi pass.c/finanz.	312,42	769,67	U.1.07.05.05.999
554240 Interessi pass.di mora	0,72	5,63	U.1.07.06.02.999
554280 Sconti finanziari passivi	-	1,32	U.1.07.06.99.999
altri	313,14	776,62	
Totale interessi e altri oneri finanziari	313,14	776,62	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17 bis)	152.272,91	26.821,00	
Risultato prima delle imposte	222.390,43	17.009,83	
Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e ant.:			
831000 Ires	29.186,83	7.951,07	U.1.02.01.99.999

831040 Irap	4.857,41	1.556,95	U.1.02.01.01.001
imposte correnti	34.044,24	9.508,02	
Totale imposte sul reddito d'es., correnti, differite, anticipate	34.044,24	9.508,02	
Utile (perdita) dell'esercizio	188.346,19	7.501,81	

# RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE AL BILANCIO **DELL'ESERCIZIO 2018**

Spettabile Assemblea Consortile,

il Bilancio redatto, come di competenza, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio Le Valli in data 04/04/2019, con verbale n. 02, e proposto per l'approvazione all'Assemblea Consortile, evidenzia al 31/12/2018 un utile di esercizio pari ad € 188.346,19 (Euro centottantottomilatrecentoquarantasei/19).

La revisione dell'allegato bilancio d'esercizio del Consorzio le Valli, sottoposto alla Vostra approvazione, si sostanzia nei seguenti elementi:

STATO PATRIMONIALE	2017	2018
Totale attivo	€ 5.588.670	€ 5.485.235
Totale passivo	€ 5.588.670	€ 5.485.235
Di cui Patrimonio Netto	€ 3.333.706	€ 3.432.051
CONTO ECONOMICO		
Valore della produzione	€ 643.990	€ 642.871
Costi della produzione	€ 653.802	€ 572.754
Proventi e oneri finanziari	€ 26.821	€ 152.273
Risultato prima delle imposte	€ 17.010	€ 222.390
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ -9.508	€ -34.044
Utile/Perdita dell'esercizio	€ 7.502	€ 188.346

Il sottoscritto Revisore Legale ha provveduto ad effettuare il controllo dei principali aspetti formali e sostanziali dell'amministrazione del Consorzio, accertando la regolare tenuta della contabilità, il rispetto dei principi contabili e della vigente normativa per la redazione del Bilancio, costituito da Stato



Patrimoniale e Conto Economico chiusi al 31/12/2018 e della Nota Integrativa, predisposta dall'Organo Amministrativo, che riporta i criteri adottati per la redazione della stessa. Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di formazione.

E' mia la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile, che è stata svolta nel rispetto dei principi contabili. E' stata accertata la corrispondenza delle risultanze dei libri e delle scritture contabili, in relazione al bilancio – stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, nonché l'osservanza delle norme stabilite dal Codice Civile per la valutazione del patrimonio sociale, tenuto conto, nei loro aspetti più rilevanti, dei principi contabili e le raccomandazioni pubblicate dagli organi professionali competenti in materia di contabile e fiscale. Sulla base dei controlli effettuati e delle informazioni fornite, non ci sono da segnalare violazioni degli adempimenti civilistici e contabili. Non si rilevano altresì diversità nei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

Per il conto economico e lo stato patrimoniale si è rispettato il principio di competenza economica nella rilevazione dei componenti positivi e negativi di reddito.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi di bilancio e delle informazioni contenute nello stesso. Le procedure dipendono dal Revisore, inclusa la valutazione dei rischi ed errori significativi in bilancio dovuti a comportamenti non convenzionali. Dai controlli interni effettuati e sulla base delle informazioni fornite, si è verificata nel corso dell'anno la corretta rappresentazione delle attività e passività nello stato patrimoniale, nonché la corretta e completa contabilizzazione delle rilevazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione. Si è verificato che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi alla determinazione delle imposte dirette e indirette.

Da quanto si evince dalla Nota Integrativa e dalla relazione del Segretario Consortile – art. 42 DPR 902/86, e da quanto constatato dal Revisore nel corso delle proprie verifiche, l'attività svolta dal Consorzio Le Valli nel corso del 2018 è stata sia di ordinaria che di straordinaria gestione; con riferimento alla gestione ordinaria, in relazione alla formazione dei ricavi nel corso dell'anno 2018, si precisa che il Consorzio si è occupato della gestione dei due impianti fotovoltaici realizzati in Loc.tà Duello di Montecchia di Crosara ex demanio militare, oggi di

proprietà del Consorzio le Valli. I due impianti hanno permesso al Consorzio di realizzare nel corso del 2018 ricavi complessivi, per la vendita della produzione di energia elettrica e per il contributo GSE, pari ad € 114.104,86. Con riferimento a tale proventi si prende atto che non è ancora stata definita la controversia con GSE Spa, il quale a seguito di avvio del procedimento di verifica, ha comunicato nel 2016 la sospensione del riconoscimento degli incentivi dell'impianto fotovoltaico sito in Via Campanari in Loc.tà Calvarina nel Comune di Montecchia di Crosara (VR). Il procedimento innanzi al Tar è tuttora in corso e il Consorzio Le Valli ha presentato anche un atto di denuncia/querela presso il Tribunale di Verona nei confronti dei soggetti responsabili della non conformità dei moduli. Fanno inoltre parte dei ricavi del consorzio anche i proventi derivanti dalle locazioni di ben di proprietà per € 201.003,12 e per utilizzo infrastrutture, da Acque Veronesi scarl per l'importo complessivo di € 224.782,00. Sono state imputate sopravvenienze passive per € 39.386,00, per minori somme relative ad anni precedenti conguagliate da Acque Veronesi. E' proseguita anche l'attività connessa alla Centrale Unica di Committenza e nel 2018 è stata sottoscritta anche dal Comune di San Bonifacio la convenzione.

Oltre a tale attività il Consorzio nel corso del 2018 ha aderito alla capitalizzazione della società Valliflor srl mediante il conferimento di propri beni, per addivenire alla realizzazione di un progetto di potenziamento e sviluppo dell'impianto gestito dalla società. La capitalizzazione per la quota di partecipazione detenuta dal Consorzio, pari al 51%, è stata di complessivi € 1.425.918,37, con conferimento di un bene immobile per la somma di € 330.000,00 e la differenza in denaro. Tale operazione ha prodotto una plusvalenza pari ad € 74.960,71-;

Il Consorzio, anche nel corso dell'anno 2018, ha provveduto a verificare la parte amministrativa svolta dalla società Valliflor Srl di cui detiene il 51% al fine di avere sempre aggiornata e chiara la situazione della società. Durante l'anno ho provveduto ad effettuare il controllo analogo sulla società partecipata verificandone la regolare tenuta della contabilità, dei libri e registri obbligatori. La società Valliflor Srl ha avuto un utile di bilancio 2017 pari ad € 373.955, con la distribuzione a favore del Consorzio di dividendi pari ad € 127.500,00; Il Consorzio ha sua volta ha deliberato di distribuire riserve per la somma di € 90.000,00 verso i propri Enti consorziati.

Si segnala che il risultato d'esercizio è stato raggiunto a seguito dell'iscrizione di proventi straordinari di natura non ripetitiva pari ad € 74.960,71, connesse al conferimento di beni, ed a distribuzione di dividendi per € 127.500,00

Si segnala tuttavia che l'attuale bilancio contiene le variazioni apportate dall'art. 6, cc. 12 e 13 del D. Lgs. 139/2015 che ha modificato l'art. 2435-bis C.C.. In particolare, oltre alle semplificazioni generali previste per la redazione del bilancio ordinario, è stato modificato il contenuto della nota integrativa; è stato comunque redattoil conto economico con i codici SIOPE in relazione alla vigente normativa. Sono state abrogate le voci straordinarie del conto economico E20 e E21.

Il Consorzio pur detenendo direttamente una partecipazione di maggioranza nella società Valliflor Srl con sede in San Bonifacio Località Lioncello CF/P.IVA: 03935540231 si è avvalso della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato di gruppo in quanto non vengono superati i limiti imposti dall'art. 27 del D.Lgs. n. 127/1991.

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423 – bis, c.c.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis, C.c.

Il bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428, n. 3 e 4, C.c.

Per tutto quanto sopraesposto, il sottoscritto Revisore Legale esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio in quanto conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione.

Verona, 10/04/2019

IL REVISORE LEGALE DEI CONTI

Dott. Adami Graziano