

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

UNIONE DEI COMUNI DEL DISTRETTO CERAMICO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	82.189,50	87.391,00		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	15.433.880,70	14.012.320,48		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	14.905.089,16	13.475.243,08		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	171.488,50	297.981,92		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	357.303,04	239.095,48		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	181.734,63	141.424,57	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	94.200,50	85.762,50		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	87.534,13	55.662,07		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc.				
5	(+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	206.822,82	216.072,75	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		15.904.627,65	14.457.208,80		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	16.277,49	20.374,29	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.887.917,46	5.827.516,36	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	212.536,29	317.811,40	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	5.890.792,60	4.219.014,15		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	5.566.476,98	3.982.958,70		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	311.244,90	236.055,45		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	13.070,72	-		
13	Personale	859.977,49	645.688,97	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	332.338,54	331.369,81	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	168.136,41	154.200,67	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	150.255,75	143.781,25	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	13.946,38	33.387,89	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)				
15)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	17.832,04	B12	B12
17	Altri accantonamenti	15.966,00	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.125.872,95	2.980.201,11	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		15.341.678,82	14.359.808,13		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		562.948,83	97.400,67		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	0,02	C16	C16
Totale proventi finanziari		-	0,02		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	60.557,93	62.076,03	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	60.557,93	62.076,03		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		60.557,93	62.076,03		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 60.557,93	- 62.076,01		

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	2.549,75	-		
22	Rivalutazioni		-	-	D18	D18
23	Svalutazioni		2.549,75	-	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	2.549,75	-		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari		80.616,67	193.927,11	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		80.616,67	193.927,11		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		-	-		
	Totale proventi straordinari		80.616,67	193.927,11		
25	Oneri straordinari		82.541,75	88.235,83	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		82.541,75	88.235,83		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		-	-		E21d
	Totale oneri straordinari		82.541,75	88.235,83		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-	1.925,08	105.691,28	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		497.916,07	141.015,94	-	-
26	Imposte (*)		47.798,36	39.505,84	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		450.117,71	101.510,10	E23	E23

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

UNIONE DEI COMUNI DEL DISTRETTO CERAMICO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	33.971,63	56.226,39	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	102.940,00	132.425,34	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	56.213,62	56.213,62	BI6	BI6
9	Altre	84.049,03	49.399,53	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	277.174,28	294.264,88		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	-	-		
1.1	Terreni	-	-		
1.2	Fabbricati	-	-		
1.3	Infrastrutture	-	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	579.826,94	604.278,50		
2.1	Terreni	50.000,00	50.000,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	315.380,58	269.170,98		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	-	-	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	28.340,33	36.110,61	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	-	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	175.218,21	236.148,20		
2.7	Mobili e arredi	10.887,82	12.848,71		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	71.833,81	58.059,52	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	651.660,75	662.338,02		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	14.620,31	3.634,98	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	13.560,37	25,29	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.059,94	3.609,69		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	14.620,31	3.634,98		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	943.455,34	960.237,88	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	10.841,50	12.444,50		

	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
	b	Altri crediti da tributi	10.841,50	12.444,50		
	c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	9.633.934,78	12.113.631,67		
	a	verso amministrazioni pubbliche	8.204.415,89	10.790.576,22		
	b	imprese controllate	-	-	CII2	CII2
	c	imprese partecipate	-	-	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	1.429.518,89	1.323.055,45		
3		Verso clienti ed utenti	187.668,93	54.943,81	CII1	CII1
4		Altri Crediti	340.275,83	288.974,72	CII5	CII5
	a	verso l'erario	-	-		
	b	per attività svolta per c/terzi	27.588,00	600,00		
	c	altri	312.687,83	288.374,72		
		Totale crediti	10.172.721,04	12.469.994,70		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1		Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2		Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
1		Conto di tesoreria	-	-		
	a	Istituto tesoriere	-	-		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	-	-		
2		Altri depositi bancari e postali	14.670,65	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
		Totale disponibilità liquide	14.670,65	-		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	10.187.391,69	12.469.994,70		
		D) RATEI E RISCONTI				
1		Ratei attivi	-	-	D	D
2		Risconti attivi	15.396,26	-	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	15.396,26	-		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	11.146.243,29	13.430.232,58		

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

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

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

UNIONE DEI COMUNI DEL DISTRETTO CERAMICO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	584.239,99	4.830,62	AI	AI
II	Riserve	191.429,59	76.384,41		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	177.869,22	76.359,12	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	25,29	25,29	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	-	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	-	-		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	13.535,08	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	450.117,71	101.510,10	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.225.787,29	182.725,13		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	151.917,69	151.451,69	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		151.917,69	151.451,69		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		-	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	454.905,50	2.169.348,96		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	2.169.348,96		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	454.905,50	-	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	-	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	775.524,03	2.199.162,79	D7	D6
3	Acconti	442.719,22	442.719,22	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.834.854,53	2.109.261,58		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	873.885,67	1.309.966,39		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	960.968,86	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	799.295,19		
5	Altri debiti	4.665.387,32	4.459.492,30	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	136.118,73	27.216,60		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	35.953,59	33.532,83		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	4.493.315,00	4.398.742,87		
TOTALE DEBITI (D)		8.173.390,60	11.379.984,85		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	50.565,30	-	E	E
II	Risconti passivi	1.544.582,41	1.716.070,91	E	E
1	Contributi agli investimenti	772.670,62	944.159,12		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	772.670,62	944.159,12		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	771.911,79	771.911,79		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.595.147,71	1.716.070,91		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		11.146.243,29	13.430.232,58		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	314.579,32	259.726,35		
	2) beni di terzi in uso	-	-		

3) beni dati in uso a terzi	-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
5) garanzie prestate a imprese controllate				
6) garanzie prestate a imprese partecipate				
7) garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE	314.579,32	259.726,35	-	-

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

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