



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

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2017

- Scheda Anagrafe anno 2017: Consorzio Le Valli;
- Relazione del Segretario Consortile e del Consiglio di Amministrazione sulla gestione;
- Bilancio consuntivo per l'anno 2017 secondo il D.M.T. 26.04.1995;
- Bilancio in forma CEE al 31/12/2017 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 2017: Consorzio Le Valli

<u>DENOMINAZIONE</u>	Consorzio Le Valli
<u>FORMA GIURIDICA</u>	Consorzio di comuni ai sensi dell' art. 31 del decreto legislativo 267/2000
<u>SEDE LEGALE</u>	Loc. Crosaron di Villabella,18 - Scala A - Piano II° - 37047 San Bonifacio (VR)
<u>C.F.</u>	92003000236
<u>P.I.</u>	02826280238
<u>DATA INIZIO CONSORZIO</u>	24/03/2003 (come da convenzione firmata i data 24/03/03)
<u>DATA FINE CONSORZIO</u>	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**

<i>PROVOLI GIAMPAOLO</i>	PRESIDENTE	Nessun compenso
<i>PALLARO EDOARDO</i>	COMPONENTE	Nessun compenso
<i>MARCAZZAN LUCIANO</i>	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)

Egredi 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 2017 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 16/12/2016 con delibera n. 16 l'Assemblea Consortile ha nominato il nuovo Presidente del Consorzio Le Valli.

Il Bilancio consuntivo 2017 risente in particolar modo del mancato introito pari ad € 50.000,00 circa, da parte del G.S.E. Spa del contributo sul primo impianto fotovoltaico sito in località Calvarina di Montecchia di Crosara.

Infatti, il G.S.E. S.p.A. ha comunicato, a seguito di avvio del procedimento di verifica ai sensi dell'art 42 del Dlgs 28/2011 e del D.M. 31/03/2014, con nota in data 04/02/2016, la sospensione del riconoscimento degli incentivi dell'impianto fotovoltaico identificato con il numero 763843 relativo all'impianto fotovoltaico denominato - impianto Consorzio Le Valli - di potenza pari a 403,20 kW, sito in Via Campanari, in località Calvarina nel Comune di Montecchia di Crosara (VR), fino alla definizione delle attività di verifica, invitando altresì il Consorzio a presentare osservazioni scritte e documenti. Il Consorzio ha provveduto a trasmettere in data 29/09/2016 ulteriore nota al G.S.E. S.p.A., tramite il legale, all'uopo nominato, con la quale comunica che ritiene illegittima la sospensione dell'erogazione dell'incentivo formulando istanza per il ripristino immediato dell'incentivo del IV Conto Energia da parte del G.S.E. S.p.A. Lo stesso legale ha trasmesso atto di diffida al G.S.E. S.p.A. in data 22/03/2017. Preso atto che il G.S.E. S.p.A. non ha formulato alcun riscontro all'atto di diffida entro i trenta giorni previsti dalla legge, l'avvocato Giovanni Sala ha provveduto a ricorrere in giudizio avanti al TAR nei confronti dell'inerzia del G.S.E. S.p.A. nella conclusione del procedimento di verifica del diritto alla tariffa incentivante dell'impianto fotovoltaico n. 1. Ad oggi, il relativo iter è ancora in corso.

Nel corso del 2017, il Consorzio Le Valli, ha 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 31/12/2017, somme per cessione di energia elettrica e per contributo GSE un importo complessivo di € 110.214,39 (oltre IVA di Legge). Nell'anno 2016 l'importo complessivo incassato è stato di € 115.670,16 (oltre IVA di Legge)

Il Consorzio Le Valli, con Verbale dell'Assemblea Consortile n. 09 del 23/12/2014, ha dato avvio alla procedura affinché lo stesso possa essere Ente attuatore per la Centrale Unica di Committenza dei Comuni consorziati e non. A far data dal 13/11/2015 il Consorzio Le Valli è Ente attuatore per la Centrale Unica di Committenza dei Comuni di Soave, Montecchia di Crosara e Cazzano di

CONSORZIO LE VALLI

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

Tramigna. La convenzione è già operativa dal 13 novembre 2015. Dal 03/11/2017 è entrato a far parte anche il Comune di Monteforte d'Alpone. Nell'anno 2017 sono state avviate n. 8 gare d'appalto, alcune delle quali andranno a concludersi nell'anno 2018 per i quattro Comuni che hanno aderito alla Centrale Unica di Committenza del Consorzio Le Valli e sono le seguenti: per quanto riguarda il Comune di Soave sono state espletate n. 5 gare: lavori di realizzazione di un sistema di controllo degli accessi a zona a traffico limitato (ZTL) nel territorio comunale, affidamento in concessione, tramite finanza di progetto di cui all'art. 183 del D.lgs 50/2016, del servizio di illuminazione pubblica nel territorio comunale, affidamento del servizio di trasporto scolastico anno 2017/2018, affidamento del servizio di ristorazione scolastica anni 2017/2018 e 2018/2019, prorogabile all'anno scolastico 2019/2020 e concessione del servizio di accertamento e riscossione ordinaria e coattiva dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni, nonché della materiale affissione dei manifesti per il periodo 01/01/2018 - 31/12/2019.

Per il Comune di Montecchia di Crosara sono state espletate n. 2 gare: affidamento dei lavori di realizzazione di una passerella pedonale sul torrente Alpone in Comune di Montecchia di Crosara (VR) e affidamento dei lavori di rifacimento Piazza Castello - Tratto Sud Comune di Montecchia di Crosara (VR).

Per il Comune di Monteforte d'Alpone è in corso l'espletamento di n. 1 gara per l'affidamento del servizio di gestione del compendio degli impianti sportivi del capoluogo, comprensivo dei campi da calcio "Mazzola", "Meroni", "Consolini", campi polifunzionali, del Palazzetto dello Sport e relative pertinenze, siti a Monteforte d'Alpone.

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 2017 ha corrisposto al Consorzio Le Valli somme relative al canone delle proprietà per l'importo di € 238.213,00.

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 2017, di € 184.894 (oltre IVA).

Si sottolinea, inoltre, che con Delibera dell'Assemblea Consortile n. 04 del 30/08/2017 è stata approvata la ricognizione e il piano di razionalizzazione degli organismi partecipati, ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 175/2016 e s.m.i. A seguito di tale deliberazione consortile, l'Assemblea della Società Valliflor Srl ha provveduto a modificare lo Statuto sociale, giusto Verbale del 29/12/2017.

Si fa presente, inoltre, che nel corso del 2017 si è concluso il contratto con la ditta Disconzi Scavi Srl a seguito dei lavori di smaltimento materiale per recupero area in Località Lioncello di San Bonifacio (VR).

Si è giunti, inoltre, a conclusione dell'annosa questione, relativa alla Convenzione sottoscritta in data 12/05/2000 per il trattamento dei reflui dello stabilimento sito a San Bonifacio con la Cantina dei Colli Berici - di Lonigo, Barbarano Vicentino e San Bonifacio - subentrante alla Cantina Sociale di San Bonifacio, con lo stralcio del debito pari ad € 67.335 nei confronti del Consorzio Le Valli.

INFORMAZIONI CONTABILI

Il Bilancio consuntivo al 31/12/2017 chiude con un **utile** di euro 7.501,81.=

Con le riprese fiscali relative alle spese indeducibili pari ad euro 521,35, ad interessi passivi indeducibili pari ad euro 4,84, all'Imu di competenza pari a euro 31.386,00, all'IRES di competenza pari ad € 7.951,07, all'IRAP di competenza pari ad euro 1.556,95, altre variazioni in diminuzione di euro 6.261,30 (di cui IMU su beni strumentali deducibile per euro 5.937,60, maxi-ammortamento per euro 64,00 e sopravvenienze attive non tassabili per euro 259,70) e per ACE di euro 9.531,28 il reddito imponibile dell'esercizio 2017 è pari ad euro 33.129,44.

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 31/12/2017 ammonta a euro 643.992.=, nel 2016 era di euro 628.292.= e nel 2015 era di euro 706.156.=

La differenza rispetto al 2016 è di euro 15.700.= rispetto al 2015 è di euro -62.164.=.

Rispetto alla previsione 2017 è di euro 12.285.=

Costi della Produzione

I costi della Produzione al 31/12/2017 ammontano a euro 653.802.=, nel 2016 erano euro 667.487.= e nel 2015 erano euro 600.493.=.

La differenza rispetto al 2016 è di euro -13.685.= e rispetto al 2015 è di euro 53.309.=

Rispetto alla previsione 2017 è di euro 24.174.=.

I costi della produzione sono formati da:

6. materie prime, sussidiarie di consumo e merci	per euro 1.459
7. servizi	per euro 189.048
8. godimento beni di terzi	per euro 8.285
9. personale	per euro 141.627
10.ammortamenti	per euro 269.467
<u>14. oneri diversi di gestione</u>	<u>per euro 43.916</u>
Totale	per euro 653.802

Proventi e oneri finanziari

Il totale proventi e oneri finanziari al 31/12/2017 ammonta ad euro 26.820.= nel 2016 erano 27.350.= e nel 2015 erano 37.877.=.

La differenza rispetto al 2016 è di euro -530.= e rispetto al 2015 è di euro -11.057.=

Rispetto alla previsione 2017 è di euro 1.452.=.

Risultato prima delle imposte

CONSORZIO LE VALLI

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

Il risultato prima delle imposte al 31/12/2017 è pari ad euro 17.010.=, nel 2016 era di euro 11.845.= e nel 2015 era di euro 143.540.=.

La differenza rispetto alla previsione 2017 è di euro -17.010.=.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio al 31/12/2017 ammontano ad euro 9.508.

Nel 2016 le imposte erano euro 0.= e nel 2015 erano euro 50.211.=.

La differenza rispetto alla previsione 2017 è di euro -9.508.=.

Utile /Perdita dell'esercizio

Il bilancio 2017 chiude con un utile dell'esercizio di euro 7.502.=.

Nell'anno 2016 ha chiuso con una perdita di euro 11.845.= e nel 2015 con un utile di euro 93.329.=.

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, li 27/03/2018

IL SEGRETARIO CONSORTILE

D. ssa Zampicinini Gabriella

IL PRESIDENTE

Prof. Giampaolo Provoli

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 li, 27/03/2018

IL PRESIDENTE

Prof. Giampaolo Provoli

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
ATTIVO			
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI Versamenti richiamati			
TOTALE A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I) Immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni immateriali lorde	6.227		6.227
Fondi rettificativi immobilizzazioni immateriali			
Fondi ammortamento immobilizzazioni immateriali	-4.660		-6.227
TOTALE I) Immobilizzazioni immateriali	1.567	783	0
II) Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni materiali lorde	10.172.817		10.174.417
Fondi rettificativi immobilizzazioni materiali			
Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali	-6.570.642		-7.109.386
TOTALE II) Immobilizzazioni materiali	3.602.175	3.332.115	3.065.031
III) Immobilizzazioni finanziarie	949.049	889.377	829.146
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	4.552.791	4.222.275	3.894.177
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze			
II) Crediti			
Crediti correnti	419.894	281.393	216.301
TOTALE II) Crediti	419.894	281.393	216.301

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
III) Attivita' finanziarie non costituenti immob.	0		
IV) Disponibilita' liquide	1.006.672	1.199.737	1.472.116
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.426.566	1.481.129	1.688.417
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei	0		
Risconti	7.826	6.556	6.076
Disaggio prestiti			
TOTALE D) RATEI E RISCONTI	7.826	6.556	6.076
TOTALE ATTIVO	5.987.183	5.709.961	5.588.670
<u>PASSIVO</u>			
A) PATRIMONIO NETTO			
I) 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	204.019	297.348	285.503
IX) Utile (o perdita) dell' esercizio	93.329	-11.845	7.502
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	3.338.049	3.326.204	3.333.705
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0		

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO			
D) DEBITI			
Debiti correnti	475.634	317.812	265.340
Debiti esigibili oltre l' esercizio successivo	2.173.500	2.065.946	1.957.124
TOTALE D) DEBITI	2.649.134	2.383.758	2.222.465
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei			
Risconti			32.500
Aggio su prestiti			
TOTALE E) RATEI E RISCONTI	0	0	32.500
TOTALE PASSIVO	5.987.183	5.709.961	5.588.670
Conti d'ordine attivi			
A) Beni Altrui			
Titoli di terzi ricevuti in garanzia			
1) Titoli di terzi ricevuti in garanzia			
2) Ricevuti da imprese controllate			
3) Ricevuti da imprese controllanti			
4) Ricevuti da imprese collegate			
5) Ricev. da imprese sotto il contr. di controllanti			
Macchinari in leasing			
Merci di terzi in lavorazione			
TOTALE A) Beni Altrui			

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
B) Nostri beni presso terzi			
Depositari per ns/titoli in garanzia			
1) Depositari per ns/titoli in garanzia			
2) Depositari imprese controllate			
3) Depositari ns/titoli imprese controllanti			
4) Depositari ns/titoli imprese collegate			
5) 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			
1) Fidejussioni ricevute da terzi			
2) Ricevute da terzi imprese controllate			
3) Ricevute da terzi imprese controllanti			
4) 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) Debitori per fidejussioni			
2) Debitori per fidejussioni imprese controllate			
3) Debitori per fidejussioni imprese controllanti			
4) Debitori per fidejussioni imprese collegate			
5) Deb.ri per fidej. imprese sottop. a controllanti			

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
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			
Conti d'ordine passivi			
A) Beni altrui			
Depositanti titoli in garanzia			
1) Depositanti titoli in garanzia			
2) Depositanti titoli imprese controllate			
3) Depositanti titoli imprese controllanti			
4) Depositanti titoli imprese collegate			
5) Deposit. titoli imprese sottop. a controllanti			
Cedenti macchinari in leasing			
Clients c/merci in lavorazione			
TOTALE A) Beni altrui			
B) Nostri beni presso terzi			
Nostri titoli c/terzi a garanzia			

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
1) Ns. titoli c/terzi a garanzia			
2) Ns.titoli a garanzia imprese controllate			
3) Ns.titoli a garanzia imprese controllanti			
4) Ns.titoli a garanzia imprese collegate			
5) Ns.titoli imprese sottop.a controllanti			
Imballi presso terzi			
Macchinari presso terzi in affitto			
TOTALE B) Nostri beni presso terzi			
C) Impegni			
Fornitori c/to impegni			
Creditori per fidejussioni			
1) Cred.ri per fidejussioni			
2) Cred.ri fidejussioni imprese controllate			
3) Cred.ri fidejussioni imprese controllanti			
4) Cred.ri fidejussioni imprese collegate			
5) Cred.ri fidejuss.imprese sotto controllanti			
Creditori per titoli da consegnare			
Creditori per cambi da consegnare			
Merci da consegnare			
Fidejussioni concesse a favore di terzi			
1) Fidejussioni concesse a favore di terzi			
2) Fidejussioni imprese controllate			
3) Fidejussioni imprese controllanti			
4) Fidejussioni imprese collegate			
5) Fidejuss.imprese sottoposte a controllanti			
Titoli da consegnare			
Cambi da consegnare			
TOTALE C) Impegni			

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
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			

CONTO ECONOMICO DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
A)-VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)-Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.584	36.273	44.181	37.276
2)-Variazioni delle rimanenze di prodotti				
3)-Variazione lavori in corso su ordinazione				
4)-Incrementi di immobilizzazioni per lavori	0	0	0	0
5)-Altri ricavi e proventi				
altri proventi	530.896	512.621	533.776	518.210
contributi in c/esercizio	124.676	79.397	66.033	76.221
T O T A L E 5)-Altri ricavi e proventi	655.572	592.018	599.809	594.431
T O T A L E A)-VALORE DELLA PRODUZIONE	706.156	628.292	643.990	631.707
B)-COSTI DI PRODUZIONE				
6)-Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	-1.839	-700	-1.459	-1.700
7)-Per servizi	-103.112	-177.680	-189.048	-176.071
8)-Per godimento di beni di terzi	-9.165	-8.490	-8.285	-10.380
9)-Per personale				
a)-salari e stipendi	-121.186	-123.815	-91.192	-91.428
b)-oneri sociali	-29.038	-29.671	-21.884	-21.745
c)-trattamento di fine rapporto	-2.755	-2.911	-2.143	-2.500
d)-trattamento di quiescenza e simili				
e)-altri costi	-315	-210	-930	-1.200
f)-aumento rinnovo contratto dipendenti				-3.000
g)-agenzia interinale			-25.478	-26.000
T O T A L E 9)-Per personale	-153.294	-156.607	-141.627	-145.873
10)-Ammortamenti e svalutazioni				
a)-ammort delle immobilizzazioni immateriali	-1.011	-783	-783	-784
b)-ammort delle immobilizzazioni materiali	-291.430	-270.060	-268.684	-266.251
c)-altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0		0

CONTO ECONOMICO DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
d)-svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo cir.	0	0		0
T O T A L E 10)-Ammortamenti e svalutazioni	-292.441	-270.843	-269.467	-267.035
11)-Variazione delle materie prime				
12)-Accantonamento per rischi	0	0	0	0
13)-Altri accantonamenti				
14)-Oneri diversi di gestione	-40.641	-53.167	-43.916	-56.015
T O T A L E B)-COSTI DI PRODUZIONE	-600.492	-667.487	-653.802	-657.075
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	105.663	-39.195	-9.811	-25.368
C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15)-Proventi da partecipazioni				
imprese controllate	0	0	0	0
imprese collegate				
altre				
T O T A L E 15)-Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
16)-Altri proventi finanziari				
a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
imprese controllate	24.298	29.881	26.688	0
imprese collegate				
imprese controllanti				
Altri	0	0	1	
T O T A L E a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	24.298	29.881	26.689	0

CONTO ECONOMICO DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
b)-da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
c)-da titoli iscritti nell'attivo circolante				
d)-proventi diversi				
proventi diversi (int. Attivi su depositi)	23.553	1.319	908	29.868
imprese controllate				
imprese collegate				
imprese controllanti				
T O T A L E d)-proventi diversi	23.553	1.319	908	29.868
T O T A L E 16)-Altri proventi finanziari	47.851	31.200	27.598	29.868
17) Interessi e oneri finanziari				
imprese controllate				
imprese collegate				
imprese controllanti				
altre interessi	-9.974	-3.850	-777	-4.500
T O T A L E 17) Interessi e oneri finanziari	-9.974	-3.850	-777	-4.500
T O T A L E C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	37.877	27.350	26.821	25.368
D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18)-Rivalutazione				
a)-da partecipazione				
b)-di immobilizzazione finanziaria				
c)-di titoli iscritti all'attivo				
T O T A L E 18)-Rivalutazione				

CONTO ECONOMICO DMT 26/04/95 ANNO 2017

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
19)-Svalutazioni				
a)-di partecipazione				
b)-di immobilizzazioni finanziarie				
c)-di titoli iscritti all'attivo circolante				
T O T A L E 19)-Svalutazioni				
T O T A L E 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	0	0
proventi vari			0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	-1	0	0
T O T A L E 20)-Proventi	0	0	0	0
21)-Oneri				
minusvalenze patrimoniali				
imposte relative ad esercizi precedenti				
oneri vari				
T O T A L E 21)-Oneri				
T O T A L E E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	143.540	-11.845	17.010	0
22)-imposte sul reddito d'esercizio	-50.211		-9.508	0
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	93.329	-11.845	7.502	0
24)-rettifiche tributarie				
25)-accantonamenti tributari				

CONSORZIO LE VALLI

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VILABELLA 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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	783
II - Immobilizzazioni materiali	3.065.031	3.332.115
III - Immobilizzazioni finanziarie	829.146	889.377
Totale immobilizzazioni (B)	3.894.177	4.222.275
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	214.468	279.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.833	1.833
Totale crediti	216.301	281.393
IV - Disponibilità liquide	1.472.116	1.199.737
Totale attivo circolante (C)	1.688.417	1.481.130
D) Ratei e risconti	6.076	6.556
Totale attivo	5.588.670	5.709.961
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.040.701	3.040.701
VI - Altre riserve	-	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	285.503	297.348
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.502	(11.845)
Totale patrimonio netto	3.333.706	3.326.203
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.340	317.812
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.957.124	2.065.946
Totale debiti	2.222.464	2.383.758
E) Ratei e risconti	32.500	-
Totale passivo	5.588.670	5.709.961

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.181	36.273
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	66.033	79.397
altri	533.778	512.622
Totale altri ricavi e proventi	599.811	592.019
Totale valore della produzione	643.992	628.292
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.459	700
7) per servizi	189.048	177.680
8) per godimento di beni di terzi	8.285	8.490
9) per il personale		
a) salari e stipendi	91.192	123.815
b) oneri sociali	21.884	29.671
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.551	3.121
c) trattamento di fine rapporto	2.143	2.911
e) altri costi	26.408	210
Totale costi per il personale	141.627	156.607
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	269.467	270.843
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	783	783
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	268.684	270.060
Totale ammortamenti e svalutazioni	269.467	270.843
14) oneri diversi di gestione	43.916	53.167
Totale costi della produzione	653.802	667.487
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(9.810)	(39.195)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	26.688	29.881
altri	1	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	26.689	29.881
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	908	1.319
Totale proventi diversi dai precedenti	908	1.319
Totale altri proventi finanziari	27.597	31.200
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	777	3.850
Totale interessi e altri oneri finanziari	777	3.850
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	26.820	27.350
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.010	(11.845)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.508	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.508	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.502	(11.845)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.502	(11.845)
Imposte sul reddito	9.508	-
Interessi passivi/(attivi)	(26.821)	(27.350)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(9.811)	(39.195)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	269.467	270.843
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	269.467	270.843
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	259.656	231.648
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(98)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	5.036	57.485
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	480	(39.668)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	32.500	1.269
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(43.731)	323.444
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.813)	342.530
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	253.843	574.178
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	26.634	-
(Imposte sul reddito pagate)	41.589	-
Dividendi incassati	-	(58.741)
Totale altre rettifiche	68.223	(58.741)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	322.066	515.437
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.600)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	42	-
Disinvestimenti	60.189	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	58.631	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	208.112	-
(Rimborso finanziamenti)	(316.430)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(322.372)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(108.318)	(322.372)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	272.379	193.065
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.199.111	1.006.306
Danaro e valori in cassa	626	366
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.199.737	1.006.672
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.471.580	1.199.111

Danaro e valori in cassa	536	626
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.472.116	1.199.737

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario evidenzia un incremento delle disponibilità liquide (A+B+C) di euro 272.379 generato principalmente dal flusso finanziario dell'attività operativa

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

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.

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.

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.. Sono state abrogate le voci straordinarie del conto economico E20 e E21.

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, dopo aver adattato le voci dell'esercizio precedente, in particolar modo per l'area straordinaria che risulta ora abrogata ;
- 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.

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;
- 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.

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

L' aliquota ipotizzata per il processo di ammortamento distinta per singola categoria, risulta la seguente:

- licenze software: 20% e 33,33%

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:

- Fabbricati: 3%
- 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%

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.

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

I crediti sono valutati a valore nominale. Sono relativi ad un finanziamento verso impresa controllata Valliflor srl per euro 775.737 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.

RATEI E RISCOINTI

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.

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.

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.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.227	10.172.817	889.377	11.068.421
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.444	6.840.702		6.846.146
Valore di bilancio	783	3.332.115	889.377	4.222.275
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.600	-	1.600
Ammortamento dell'esercizio	783	268.684		269.467
Altre variazioni	-	-	(60.231)	(60.231)
Totale variazioni	(783)	(267.084)	(60.231)	(328.098)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.277	10.174.417	829.146	11.009.840
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.277	7.109.386		7.115.663
Valore di bilancio	-	3.065.031	829.146	3.894.177

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

Le variazioni registrate nell'anno nelle immobilizzazioni immateriali si riferiscono al decremento conseguente all'ordinario processo di ammortamento.

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 macchine elettroniche d'ufficio per € 1.600 e al decremento conseguente all'ordinario processo di ammortamento.

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono partecipazioni detenute nell'impresa controllata Valliflor s.r.l. per € 18.121, altre imprese per € 23.753 e crediti immobilizzati.

La riduzione è riferibile allo stralcio di una partecipazione per € 516, in seguito alla delibera assembleare 4/2017

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2010 il Consorzio ha sottoscritto una partecipazione nominali di 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.

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. 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 10.000 i.v.
- quota posseduta euro 5.100
- patrimonio netto al 31/12/2016 euro 415.279
- valore in bilancio al 31/12/2016 euro 18.121

Le partecipazioni in altre imprese sono relative ad Acque Veronesi Scarl per euro 23.754.

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	2.222.464	2.222.464

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

Esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni per euro 2.061.432.

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 aumentato del 2,49 % circa rispetto all'esercizio precedente passando da euro 628.292 (2016) ad euro 643.992 (2017), dovuto principalmente alle sopravvenienze attive per stralcio di un debito.

Costi della produzione

I costi della produzione sono diminuiti dell' 2,05% circa rispetto all'esercizio precedente passando da euro 667.487 (2016) ad euro 653.802 (2017) dovuto principalmente alle spese per il personale.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e oneri finanziari sono passati da euro 27.350 (2016) ad euro 26.820 (2017).
La diminuzione è dovuta principalmente a minori interessi attivi su crediti verso l'impresa controllata.

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

Durante l'esercizio il consorzio non ha sostenuto costi di entità eccezionali ma ha conseguito ricavi di incidenza eccezionale per stralcio di un debito di euro 67.335, non ripetibile nei prossimi esercizi.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti nel 2017 era di 2 unità.

	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	5.945

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 31.12.2017 intercorsi tra il Consorzio e la Società controllata.

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

Esercizio al 31/12/2017

Crediti E. 0

Ricavi E. 184.894

Proventi diversi E. 924

Debiti E. 0

Costi per Servizi 0

Rapporti Finanziari con Valliflor s.r.l.

Esercizio al 31/12/2017

Crediti E. 775.737

Debiti E. 0

Proventi E. 26.688 (interessi finanziamento)

Oneri E. 0

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.

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

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value. 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 7.502 a riserva di utili portati a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

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

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

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.

Si conclude la presente Nota Integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

San Bonifacio,

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
(Prof. Giampaolo Provoli)

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.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO
CONSUNTIVO ANNO 2017**

ALLEGATO A.

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

1. RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI: € 44.181,39.

**RICAVI DA INSEDIAMENTI PRODUTTIVI / PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA
IMPIANTO FOTOVOLTAICO 1: € 21.120,85** 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: € 23.060,54** 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.

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI € 599.809,07

LOCAZIONI ATT. DI PROPRIETA’ / DI BENI DI PROPRIETA’: € 197.393,70 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: € 238.213,00 importo che rappresenta quanto dovuto da Acque Veronesi S.c. a r.l. per l’utilizzo delle infrastrutture e impianti del Consorzio.

SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE: € 81.851,26 importo che rappresenta prevalentemente storni e rimborsi oltre che lo stralcio del debito con la Cantina dei Colli Berici – di Lonigo, Barbarano Vicentino e San Bonifacio e lo stralcio del debito con la Wind Spa.

ARROTONDAMENTI ATTIVI: € 16,71 importo che rappresenta gli arrotondamenti attivi su retribuzioni e fatt. fornitori.

PROVENTI DIVERSI: € 1.650,90 importo che rappresenta addebito (del 50%) imposta registro contratto di locazione tra Consorzio Le Valli e Valliflor S.r.l., rimborso buoni e spese contrattuali.

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO: € 66.033,00 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 2017.

RISARCIMENTI DIVERSI: € 14.650,50 importo complessivo che rappresenta risarcimenti per sinistri.

A. VALORE DELLA PRODUZIONE € 643.990,46

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO
CONSUNTIVO ANNO 2017**

ALLEGATO A.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

6. MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI: - € 1.458,73

CARBURANTI E LUBRIFICANTI: - € 674,00 importo che rappresenta la spesa di acquisto di carburante e lubrificanti per i due autocarri di proprietà del Consorzio.

CANCELLERIA, STAMPATI E MAT. INFORMATICO: - € 776,74 importo che rappresenta la spesa per l'acquisto di cancelleria e materiale informatico.

MATERIALE DI PULIZIA: -7,99 importo che rappresenta la spesa per l'acquisto di materiale di pulizia per i due autocarri di proprietà del Consorzio.

7. PER SERVIZI - € 189.048,35

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI PROPRI: - € 78.244,12 di cui importo che rappresenta le spese di manutenzione ordinaria degli autocarri del Consorzio, le spese di manutenzione relative agli impianti fotovoltaici, degli estintori, delle macchine d'ufficio presenti in ufficio ed in impianto oltre che i lavori di smaltimento per recupero area in località Lioncello di San Bonifacio.

COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO AUTONOMO: - € 45.775,50 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: - € 15.331,35 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: - € 10.390 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: - € 60,70 importo che rappresenta le spese per il rimborso del pedaggio autostradale e dei parchimetri.

SPESE ENERGIA ELETTRICA ED ILLUMINAZIONE: - € 6.348,56 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.

SPESE TELEFONICHE TELEFAX: - € 1.353,77 importo che rappresenta le spese per il servizio telefonico fisso e mobile, di telefax dell'ufficio e dell'impianto in Loc. Calvarina.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO
CONSUNTIVO ANNO 2017**

ALLEGATO A.

SPESE POSTALI: - € 120,70 importo che rappresenta le spese per spedizione della corrispondenza.

EROGAZIONE GAS, ACQUA: - € 468,45 importo che rappresenta le spese di riscaldamento e dell'erogazione dell'acqua per i locali della sede.

SPESE DI PULIZIA: - € 2.730 importo che rappresenta le spese per la pulizia degli uffici consortili.

SPESE DI VIGILANZA: - € 3.600 importo che rappresenta le spese per il servizio di vigilanza/sorveglianza presso la Loc. Calvarina.

ALTRI COSTI SERVIZI: - € 11.117,88 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, rimborso per analisi chimiche per indagine ambientale su campioni terreno cumulo area prop. Consorzio Le Valli c/o Valliflor e il compenso spettante alla Manpower Spa.

ALTRI COSTI SERVIZI FOTOVOLTAICI: - € 3.968,35 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).

COMPENSO REVISORI: - € 5.945,20 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: - € 306,53 importo che rappresenta la spesa per licenze antivirus di tutti i PC, servizio di hosting web su inverter, fornitura di apparecchio telefonico, di un software applicativo "Protocollo" ed infine fornitura della nuova funzionalità a supporto della fatt. elettr. sui sistemi Maggioli già in uso, in riferimento alle nuove normative.

CONTRIBUTI PREVIDENZIALI/SOMME NON SOGGETTE A RITENUTE D'ACCONTO: - € 3.287,24 importo che rappresenta i contributi integrativi e le somme non soggette a ritenute dei compensi professionali.

8. PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI - € 8.284,64

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

ALTRE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI: - € 1.320,00 importo che rappresenta quanto dovuto per le spese condominiali della sede del Consorzio.

CANONI SOFTWARE: - € 530,00 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: - € 141.626,62

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO
CONSUNTIVO ANNO 2017**

ALLEGATO A.

RETRIBUZIONI: - € 91.192,19 di cui:

STIPENDI IMPIEGATI, QUADRI, INTERMEDIARI: - € 75.794,68 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: - € 4.897,51 importo che rappresenta il compenso di risultato e compenso produttività per i dipendenti del Consorzio.

RETRIBUZIONE DI POSIZIONE: - € 10.500,00 importo che rappresenta la retribuzione ai sensi del Decreto del Presidente del Consorzio di cui al prot. n. 2031 del 20/12/2016.

ONERI SOCIALI: - € 21.577,71 importo che rappresenta le spese per gli oneri a carico dell'Ente e dei dipendenti per i contributi CPDEL.

CONTRIBUTI INAIL: - € 305,89 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: - € 2.142,54 importo che rappresenta le quote TFS INADEL.

ALTRE SPESE PERSONALE: - € 930,00 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 n. 1 giornata di formazione per n. 2 dipendenti e tenuta corso per n. 1 dipendenti presso il Comune di Caldiero (VR).

SPESE C/RIMB. SOMMINISTRAZIONE LAVORO: - € 25.478,29 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

- € 269.467,34

AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI BENI IMMATERIALI: - € 783,48 importo che rappresenta la quota dell'ammortamento dei programmi software.

AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: - € 268.683,86 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 AMMORTAMENTO IMMOBILI: - € 10.420,06** è la quota dell'ammortamento del fabbricato sito in San Bonifacio località Lioncello affittato alla ditta Valliflor S.r.l. utilizzando il coefficiente del 3% annuo.
- **QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTI: - € 196.603,77** importo calcolato applicando l'aliquota dal 7,5% al 15%, annuale tenendo presente la durata residua degli impianti fornita dall'Ufficio Tecnico dell'Ente.
- **QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO 2: - € 28.278,77** importo calcolato applicando l'aliquota del 4%, 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 2017**

ALLEGATO A.

- QUOTA AMMORTAMENTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO 1: - € 32.736,26 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: - € 276,00 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: - € 240,75 è la quota dell'ammortamento delle macchine elettroniche dell'ufficio: computer, fax utilizzando il coefficiente del 20% annuo.
- QUOTA AMMORTAMENTO ATTREZZATURA VARIA: - € 128,25 è la quota dell'ammortamento di attrezzature varie utilizzando il coefficiente del 15% annuo.

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

- € 43.915,95

ABBONAMENTO ED ACQUISTO RIVISTE: - € 201,22 importo che rappresenta la spesa per l'acquisto di riviste.

TASSE E TRIBUTI LOCALI: - € 86,00 importo che rappresenta l'imposta corrisposta al Comune di Montecchia di Crosara (T.A.S.I. acconto e saldo 2017).

TASSE DI C.C.G.G. E DI VIDIMAZIONE: - € 387,33 importo che rappresenta la tassa annuale di vidimazione registri e libri sociali.

ALTRE TASSE E TRIBUTI AMMINISTRATIVI: - € 2.322,00 importo che rappresenta la spesa per imposta di registro contratto di locazione immobile Zefi S.r.l. – Consorzio Le Valli (50%), imposta di registro contratto di locazione immobile Consorzio Le Valli – Valliflor S.r.l. e la TARI relativa all'anno 2017.

ALTRI ONERI DI GESTIONE: - € 70,00 importo che rappresenta l'acquisto di n. 1 token USB per firma digitale.

VALORI BOLLATI-MARCHE: - € 42,00 importo che rappresenta le spese per l'acquisto di marche da bollo e francobolli.

SOPRAVVENIENZE PASSIVE: - € 523,78 importo che rappresenta lo storno della quota di partecipazione al Consorzio Energia Verona 2 e lo storno di una fattura.

MATERIALE VARIO DI CONSUMO: - € 1.640,00 importo che rappresenta la spesa di acquisto di materiale vario per l'ufficio e non a mezzo economato.

ARROTONDAMENTO PASSIVO: - € 17,77 importo che rappresenta la spesa per arrotondamenti finanziari passivi.

CONTRIBUTI CONSORTILI: - € 444,30 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 2017**

ALLEGATO A.

DIRITTI CAMERALI: - € 558,70 importo che rappresenta il diritto annuo e le spese relative alle pratiche presso la CCIAA di Verona, compreso vidimazione libri.

I.M.U.: - € 31.386 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: - € 6.137,85 importo che rappresenta l'arrotondamento in seguito di dichiarazione IVA/2017.

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

MULTE E AMMENDE: - € 28,70 importo che rappresenta le multe e le ammende relative all'anno 2017.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE - € 653.801,63

differenza tra valore e costo della produzione (A-B) € -9.811,17

16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI € 27.597,62

INTERESSI ATTIVI CREDITI V/IMPRESSE CONTROLLATE: € 26.689,13 importo che rappresenta gli interessi attivi su finanziamento concesso alla controllata Valliflor s.r.l.

INTERESSI ATTIVI CREDITI V/ RONCA' E MONTECCHIA DI CROSARA : € 908,49 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 - € 776,62

INTERESSI PASSIVI SU MUTUI BANCARI A M.L.TERMINE: - € 769,67 importo che rappresenta gli interessi sul mutuo sulla Cassa Deposito Prestiti garantito dai Comuni di Monteforte, e di San Bonifacio e quelli 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, vasche laminazione, 4° lotto C-D, opere di affinamento.

INTERESSI PASS.SU ALTRI DEBITI/ PASS.DI MORA: - € 5,63 importo che rappresenta interessi di mora ed altri interessi per pagamenti tardivi.

SCONTI FINANZIARI PASSIVI: - € 1,32 importo che rappresenta gli sconti e gli arrotondamenti.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI RICAVO E DI COSTO DEL BILANCIO
CONSUNTIVO ANNO 2017**

ALLEGATO A.
€ 26.821,00

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

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C) **€ 17.009,83**

22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

- € 9.508,02

Importo così distinto:

IRAP E IRES: - € 9.508,02 imposta IRAP per € 1.556,95, imposta IRES per € 7.951,07 sul reddito dell'esercizio.

23. UTILE D'ESERCIZIO:

€ 7.501,81

**RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2017
 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

ALLEGATO B

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

II) Immobilizzazioni materiali nette

€ 3.065.031.=

€ 10.174.417 **Immobilizzazioni materiali** importo che rappresenta il totale dei beni strumentali al lordo dei fondi di ammortamento, così suddiviso:

€ 536.240	TERRENI così suddivisi:
	- € 170.431 importo che rappresenta il valore dei terreni siti in località Lioncello indicato nella perizia;
	- € 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;
€ 277.868	FABBRICATI importo che rappresenta il valore dell'immobile sito in località Lioncello come da atto di compravendita;
€ 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;
€ 22.169	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.

- € 7.109.386 **Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali** importo che rappresenta il totale dei fondi di ammortamento relativo ai beni strumentali.

III) Immobilizzazioni finanziarie

€ 829.146.=

Così suddivise:

€ 775.737 **Crediti fin.impr.cont.te oes** importo che rappresenta il credito vantato nei confronti della Valliflor S.r.l.;

€ 18.121 **Partecipazioni in imprese controllate** importo che rappresenta la quota di partecipazione alla Valliflor S.r.l.;

**RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2017
 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

ALLEGATO B

€ 23.754 **Partecipazioni in altre imprese:**

€ 23.754 importo che rappresenta la quota di partecipazione all'AATO Veronese;

€ 11.534 **Depositi cauzionali:** importo che rappresenta le somme depositate a titolo di depositi cauzionali così suddivise:

- cauzione versata all'ENEL per il contratto di potenziamento della fornitura dell'energia elettrica per	€ 8.190,15
- cauzione per recupero spese istruttoria per canone annuale attraversamento torrente nel 1998	€ 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

€ 3.894.177,19.=

C) ATTIVO CIRCOLANTE

così suddiviso:

II) Crediti

€ 216.300,65.=

Crediti correnti

importo che rappresenta il totale dei crediti risultante a fine dell'esercizio che viene così suddiviso:

€ 143.916 **Crediti verso clienti** per fatture ancora da incassare:

RAGIONE SOCIALE	DARE	AVERE	SALDO	
G.S.E. S.P.A.	€ 1.989,99		€ 1.989,99	D
ACQUE VERONESI S.C. A R.L.	€ 141.926,26		€ 141.926,26	D
		TOTALE:	€ 143.916	

€ 1.327 **Fatture da emettere** importo che rappresenta le fatture ancora da emettere verso clienti, così costituite:

€ 1.327 G.S.E. S.p.A. ricavo energia elettrica.

- € 917 **Clienti Italia f.do svalutazione** importo che rappresenta il fondo svalutazione crediti alla fine dell'esercizio così costituito:

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

€ 6.459 **Crediti tributari**, così suddivisi:

€ 2.160 **Erario c/IVA da riportare** importo che rappresenta il credito IVA anno 2017.

**RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2017
 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

ALLEGATO B

- € 2.466 **Erario c/ritenute acconto subite:** importo che rappresenta il credito delle ritenute subite del 4% su incentivo GSE.
- € 1.833 **Crediti tributari oltre l'esercizio:** importo che rappresenta il rimborso IRAP anni 2007-2011 ancora da incassare.
- € 65.516 **Crediti verso altri**, così suddivisi:
 - € 215 **Fornitori note cred. Da ric.** importo che rappresenta nota di credito da ricevere da parte di un fornitore.
 - € 22.692 **Crediti diversi ees** importo che rappresenta il contributo GSE dell'impianto fotovoltaico 1 relativo ai mesi di novembre e dicembre 2017, conguaglio e residuo dicembre 2015 1 impianto fotovoltaico.
 - € 10.000 **Crediti v/Comune di Montecchia di Crosara** per contributo temporaneo sistemazione frane (prestito di € 90.000).
 - € 32.500 **Crediti v/Comune di Roncà** per contributo sistemazione rete viaria Loc. Corte Cavaggioni (prestito di € 50.000).
 - € 108 **Crediti v/INAIL ees** importo che rappresenta un credito verso INAIL anno 2017

IV) Disponibilità liquide: **€ 1.472.116.=**

Importo che rappresenta:

€ 1.471.580 **Credito Valtellinese S.c.**, saldo del conto corrente bancario al 31/12/2017 tenuto presso la Tesoreria della Credito Valtellinese S.c., filiale di San Bonifacio;

€ 536 **Valuta nazionale**, denaro contante giacente presso l'economista del Consorzio alla data del 31/12/2017.

TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE **€ 1.688.417.=**

D) RATEI E RISCONTI

€ 6.076 **Ratei e risconti attivi** importo che rappresenta spese per assicurazione, spese telefoniche rilevate nel 2017 ma di competenza dell'anno 2018 e ricavi per rateo interessi attivi.

TOTALE D) RATEI E RISCONTI **€ 6.076.=**

TOTALE ATTIVO **€ 5.588.670,14.=**

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale: **€ 3.040.701.=**

VIII) Utile esercizio precedente portati a nuovo **€ 285.503.=**

IX) Utile dell'esercizio: **€ 7.501,81.=**

Importo che rappresenta l'utile risultante dal conto economico alla data del 31/12/2017.

**RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2017
 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

ALLEGATO B

TOTALE A) PATRIMONIO NETTO

€ 3.333.705.=

D) DEBITI

Debiti correnti:

€ 265.341.=

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

€ 104.308 **Mutui ees** importo che rappresenta le quote capitali sui mutui della Cassa Depositi Prestiti, BAM e BNL.

€ 88.311 **Debiti verso fornitori**, così diviso:

€ 65.487 importo che rappresenta debiti verso fornitori

€ 22.824 importo che rappresenta le fatture da ricevere di competenza 2017:

RAGIONE SOCIALE	SALDO
TIM SPA	€ 2,13
VIGILANZA GROUP	€ 900,00
PACE ROBERTO	€ 2.544,36
ADAMI GRAZIANO	€ 6.183,01
CDL SOC. COOP.	€ 227,50
AVV. GIOVANNI SALA	€ 4.590,00
UNI. CO. GE. SRL	€ 128,43
AVV. GIUSEPPE CAPIOTTI	€ 4.238,00
ARCANET SRL	€ 27,56
BRESADOLA IRENE	€ 750,00
G.S.E. SPA	€ 246,82
ENEL ENERGIA SPA	€ 436,33
MANPOWER SRL	€ 2.451,58
WIND TRE SPA	€ 98,13

TOTALE: € 22.823,85

€ 14.673 **Debiti tributari**, così suddivisi:

€ 2.419 **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 2017 e addizionali.

€ 2.746 **Erario c/rit. D'acc.** importo che rappresenta ritenute d'acconto da versare.

€ 7.951 **Erario c/IRES** importo che rappresenta l'ammontare dell'IRES anno 2017

€ 1.557 **Erario c/IRAP** importo che rappresenta l'ammontare dell'IRAP anno 2017

€ 4.533 **Debiti verso istituti di previdenza sociale**, importo che rappresenta i contributi INPS, CPDEL, INADEL ed INAIL su retribuzioni dipendenti del mese di dicembre 2017 da pagare nel 2018.

€ 53.515 **Altri debiti**, così suddivisi:

€ 2.061 **Dipendenti c/ferie e permessi** importo che rappresenta il debito per ferie/permessi dei dipendenti di competenza 2017.

**RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE PER L'ANNO 2017
 ILLUSTRAZIONE DELLE SINGOLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

ALLEGATO B

- € 49.959 **Debiti v/soci per dividendi** importo che rappresenta il debito verso i soci per divisione utile.
- € 1.495 **Debiti v/Centrale Committenza** importo che rappresenta gli incassi a titolo di Centrale Unica di Committenza.

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo: **€ 1.957.124.=**

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

- € 1.335.027 **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;
- € 315.497 **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;
- € 306.600 **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 **€ 2.222.465.=**

E) RATEI E RISCONTI

- € 32.500 **Ratei e risconti passivi** importo che rappresenta i canoni di locazione competenza anni 2018-2019 con Galata SpA

TOTALE E) RATEI E RISCONTI **€ 32.500.=**

TOTALE PASSIVO E NETTO **€ 5.588.670.=**

CONSORZIO LE VALLI
 LOC.CROSARON DI VILLABELLA, N.18
 37047 - S.BONIFACIO -VR-
 C.F. 92003000236
 P.I. 02826280238

2017
 ALLEGATO C

DISTINTA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO PER L'ANNO 2017

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2015	2016	2017	2017	CONS.PREV.17
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Così distinti:					
RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	50.584,01	36.273,19	44.181,39	37.275,69	6.905,70
Ricavi da insediamenti produttivi	50.584,01	36.273,19	44.181,39	37.275,69	6.905,70
Prestazioni di servizi Italia					-
INCREM. IMMOB. PER LAVORI INTERNI	-				-
Capitalizzazione costi	-				-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	655.571,69	592.018,45	599.809,07	594.431,15	5.377,92
Locazioni di beni	184.340,52	184.340,52	197.393,70	229.340,52	- 31.946,82
Canone acque veronesi	345.471,00	287.693,00	238.213,00	273.295,00	- 35.082,00
Sopravvenienze attive/plusvalenze	135,00	37.760,05	81.851,26	14.650,00	67.201,26
Arrotondamenti attivi	27,83	24,01	16,71	-	16,71
Introiti e rimborsi diversi	921,50	2.803,88	1.650,90	924,50	726,40
Rendite su IVA	-	-	-	-	-
Contributi in c/esercizio	124.675,84	79.396,97	66.033,00	76.221,13	- 10.188,13
Risarcimento beni strumentali			11.578,00	-	11.578,00
Risarcimenti diversi			3.072,50		3.072,50
Totale valore della produzione A)	706.155,70	628.291,64	643.990,46	631.706,84	12.283,62
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Così distinti:					
MAT. PRIME, SUSSID. DI CONS. E DI MERCI	- 1.839,47	- 699,88	- 1.458,73	- 1.700,00	241,27
Carburanti e lubrificanti	- 824,00	- 468,60	- 674,00	- 1.000,00	326,00
Cancelleria e stampati	- 579,74	- 231,28	- 776,74	- 500,00	- 276,74
Acquisto materiale di pulizia	- 3,98	-	- 7,99	- 100,00	92,01
Pubblicità e promozioni	- 431,75	-	-	-	
Attrezzatura varia e minuta	-	-	-	- 100,00	100,00
					-
PER SERVIZI					-

CONSORZIO LE VALLI
 LOC.CROSARON DI VILLABELLA, N.18
 37047 - S.BONIFACIO -VR-
 C.F. 92003000236
 P.I. 02826280238

2017
 ALLEGATO C

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2015	2016	2017	2017	CONS.PREV.17
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
PER SERVIZI	- 103.111,96	- 177.680,05	- 189.048,35	- 176.071,41	- 12.976,94
Manutenzioni e riparazioni	- 18.989,64	- 106.342,71	- 78.244,12	- 75.541,41	- 2.702,71
Compensi c/professionali-lav. Auto compensi c/Elab. Dati/paghe e c/per Servizi	- 14.446,00	- 10.468,20	- 45.775,50	- 24.500,00	- 21.275,50
Compensi per incarichi di progettazione e perizie	-	-	-	-	-
Premi assicurativi	- 15.617,20	- 15.655,66	- 15.331,35	- 16.000,00	668,65
Pubblicita' e promozioni	- 8.330,00	- 10.200,00	- 10.390,00	- 10.500,00	110,00
Spese trasferte dipendenti	- 43,90	- 9,50	- 60,70	- 100,00	39,30
Spese energia elettrica ed illuminazione	- 7.524,16	- 7.061,69	- 6.348,56	- 7.000,00	651,44
Spese telefoniche, telefax	- 3.120,61	- 1.636,61	- 1.353,77	- 2.000,00	646,23
Spese postali	- 286,80	- 124,90	- 120,70	- 200,00	79,30
Diritti	-	-	-	-	-
Erogazione gas, acqua	- 610,93	- 790,57	- 468,45	- 1.000,00	531,55
Spese di trasporto	-	-	-	-	-
Spese di pulizia	- 2.995,25	- 2.764,00	- 2.730,00	- 2.730,00	-
Altri costi per servizi	- 8.274,16	- 2.377,04	- 11.117,88	- 2.500,00	- 8.617,88
Altri costi per servizi fotovoltaici	- 4.566,33	- 3.974,18	- 3.968,35	- 18.000,00	14.031,65
Compenso revisori	- 11.518,00	- 11.518,00	- 5.945,20	- 6.000,00	54,80
Contributo L.335/95 carico Ente	-	-	-	-	-
Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-
Rimborsi spese doc. soci/amministratori	- 1.704,66	-	-	- 500,00	500,00
Compenso collaboratori e amministratori	-	-	-	-	-
Programmazione spese licenze/sito	- 2.199,76	- 187,50	- 306,53	- 2.500,00	2.193,47
Sconti e abb.attivi su servizi	-	-	-	-	-
Contr. prev./integ./somme non sogg. Rit.acc./agg. Profess	- 1.054,56	- 943,75	- 3.287,24	- 3.000,00	- 287,24
Oneri bancari	-	-	-	-	-
Spese vigilanza	- 1.830,00	- 3.600,00	- 3.600,00	- 4.000,00	400,00
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 9.164,64	- 8.489,64	- 8.284,64	- 10.380,00	2.095,36
Affitti passivi	- 6.434,64	- 6.434,64	- 6.434,64	- 6.500,00	65,36
Altre spese per godimento di beni di terzi	- 1.320,00	- 1.320,00	- 1.320,00	- 1.320,00	-
Canoni Software	- 1.410,00	- 735,00	- 530,00	- 2.560,00	2.030,00
					-

CONSORZIO LE VALLI
 LOC.CROSARON DI VILLABELLA, N.18
 37047 - S.BONIFACIO -VR-
 C.F. 92003000236
 P.I. 02826280238

2017
 ALLEGATO C

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2015	2016	2017	2017	CONS.PREV.17
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
PER IL PERSONALE	- 153.294,01	- 156.607,28	- 141.626,62	- 145.873,21	4.246,59
Stipendi impiegati, quadri, intermediari	- 94.595,30	- 102.254,25	- 75.794,68	- 75.483,50	311,18
Incentivo art. 92 del Dlgs 163/2003 (DL e CSE anni 2009-2010-2011-2012 Convenzione Acque veronesi Scarl e Imp. Fotov.)					-
Retibuzioni di risultato/compenso produttività	- 10.590,39	- 10.144,31	- 4.897,51	- 5.444,55	547,04
Retribuzione posizione	- 15.999,96	- 11.416,66	- 10.500,00	- 10.500,00	-
Oneri sociali impieg. a carico dell'azienda	- 28.602,68	- 29.281,79	- 21.577,71	- 21.745,16	167,45
Altri costi (contributi INADEL liquidati)	- 2.755,38	- 2.910,90	- 2.142,54	- 2.500,00	357,46
Altre spese personale/Oneri diversi impiegati	- 315,00	- 210,00	- 930,00	- 600,00	330,00
vitto,alloggio,trasferte dirigenti	-	-	-	-	-
Contributi I.N.A.I.L.	- 435,30	- 389,37	- 305,89	- 600,00	294,11
Aumento rinnovo contratto dipendenti	-	-	-	- 3.000,00	3.000,00
Contratto agenzia interinale	-	-	- 25.478,29	- 26.000,00	521,71
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 292.441,24	- 270.842,82	- 269.467,34	- 267.034,91	2.432,43
ACCANTONAMENTI PER RISCHI					
Rischi per liti in corso	-	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 40.641,04	- 53.167,05	- 43.915,95	- 56.015,00	12.099,05
Attrezzatura varia	-	-	-	-	-
Abbonamento ed acquisti riviste	- 14,13	- 145,25	- 201,22	- 500,00	298,78
Spese esercizio veicoli e autovetture bollo	- 70,30	- 70,30	- 70,30	- 3.260,00	3.189,70
Tasse e tributi locali	- 542,00	- 475,00	- 86,00	- 600,00	514,00
Multe ammende e sanzioni	-	- 100,78	- 28,70	-	28,70
Partecipazione a corsi e seminari	-	-	-	-	-
Imposte diverse annuali di competenza	-	-	-	-	-
Sanzioni, tributi e costi indeducibili	-	-	-	- 100,00	100,00
Tasse di CC.GG. e vidimazioni	- 309,87	- 309,87	- 387,33	- 350,00	37,33
Altre tasse e tributi amministrativi	- 1.875,00	- 2.636,00	- 2.322,00	- 2.500,00	178,00

CONSORZIO LE VALLI
 LOC.CROSARON DI VILLABELLA, N.18
 37047 - S.BONIFACIO -VR-
 C.F. 92003000236
 P.I. 02826280238

2017
 ALLEGATO C

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2015	2016	2017	2017	CONS.PREV.17
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Valori bollate-marche	- 32,00	- 244,14	- 42,00	- 100,00	58,00
Sopravvenienze passive	- 11.992,25	- 15.150,36	- 523,78	- 14.398,00	13.874,22
Materiale vario di consumo	- 1.033,11	- 1.536,36	- 1.640,00	- 1.500,00	- 140,00
Arrotondamento passivo	- 27,76	- 21,72	- 17,77	-	- 17,77
Contributi consortili	- 186,38	- 196,74	- 444,30	- 200,00	- 244,30
Altri oneri di gestione	-	-	- 70,00	-	- 70,00
Diritti camerali	- 233,60	- 330,70	- 558,70	- 400,00	- 158,70
I.M.U.	- 24.324,00	- 30.107,00	- 31.386,00	- 30.107,00	- 1.279,00
Fondo per spese impreviste	-	-	-	- 2.000,00	2.000,00
Omaggi e art. promozionali	-	-	-	-	-
Perdite su IVA	- 0,64	- 1.842,54	- 6.137,85	-	- 6.137,85
Iva indetraibile da pro rata	-	-	-	-	-
Totale costi della produzione B)	- 600.492,36	- 667.486,72	- 653.801,63	- 657.074,53	3.272,90
	105.663,34	- 39.195,08	- 9.811,17	- 25.367,69	15.556,52
<u>PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN:</u>					
DIVIDENDI PARTECIPAZIONI IN IMP. CON.TE	-	-	-	-	-
<u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>					
Così distinti:					
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	47.850,68	31.200,35	27.597,62	29.867,69	- 2.270,07
Proventi diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
Int. att. su C/C e depositi bancari	23.552,53	52,55	-	200,00	- 200,00
Altri interessi attivi	24.298,15	31.148,13	27.597,62	29.667,69	- 2.070,07
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	- 9.973,93	- 3.850,42	- 776,62	- 4.500,00	3.723,38
Interessi passivi di mora v/altri	- 4,38	- 8,36	- 5,63	- 500,00	494,37
Interessi pass. su mutui banc. a M/L termine	- 9.969,55	- 3.797,23	- 769,67	- 4.000,00	3.230,33

**DISTIN
 TA**

CONSORZIO LE VALLI
 LOC.CROSARON DI VILLABELLA, N.18
 37047 - S.BONIFACIO -VR-
 C.F. 92003000236
 P.I. 02826280238

2017
 ALLEGATO C

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE	DIFFERENZA
	2015	2016	2017	2017	CONS.PREV.17
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Spese e Oneri bancari	-	-			-
Altri oneri finanziari	-	-	1,32		- 1,32
	37.876,75	27.349,93	26.821,00	25.367,69	1.453,31
PROVENTI STRAORDINARI	-	-		-	
Sopravvenienze attive		-		-	
Differenza da arr.to euro	-	-		-	
ONERI STRAORDINARI	-	-		-	
Differenza da arr.to euro	-	-		-	
	143.540,09	- 11.845,15	17.009,83	-	17.009,83
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 50.211,13		- 9.508,02	-	- 9.508,02
Utile/Perdita d'esercizio	93.328,96	- 11.845,15	7.501,81	-	7.501,81

Conto Economico con rilevazione codici SIOPE ai sensi dell'art. 17 c.2 D.lgs 118/2017 e s.m.i.			
	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016	CODICI SIOPE
A) Valore della produzione:			
310750 Ricavi prod.energia fotovoltaico 1	21120,85	19312,46	E.3.01.01.01.004
310751 Ricavi prod.energia fotovoltaico 2	23060,54	16960,73	E.3.01.01.01.004
Ricavi delle vendite edelle prestazioni	44181,39	36273,19	
altri ricavi e proventi:			
375000 Contributo in c/esercizio	66033	79396,97	E.3.01.01.01.004
contributi in conto esercizio	66033	79396,97	
371000 Proventi diversi	1650,9	2803,88	E.3.01.01.01.999
371280 Locazioni att.immobili strum.	197393,7	184340,52	E.3.01.03.02.002
371281 Canoni utilizzo infrastutture	238213	287693	E.4.02.06.02.999
371520 Sopravvenienze att.ordinarie	81851,26	37760,05	E.4.02.06.02.999
371640 Arrodotamenti attivi	16,71	24,01	E.3.05.99.99.999
371720 Rendite su IVA		0,02	E.3.05.99.99.999
371880 Risarcimento beni strumentali	11578		E.3.05.01.01.999
371900 Risarcimenti diversi	3072,5		E.3.05.01.01.999
altri	533776,07	512621,48	
Totale altri ricavi e proventi	599809,07	592018,45	
Totale valore della produzione	643990,46	628291,64	
B) Costi della produzione:			
431900 Materiale di pulizia	7,99		U.1.03.02.13.002
431940 Materiale pubblicitario			U.1.03.02.02.004
432020 Cancelleria	776,74	231,28	U.1.03.01.02.001
432100 Carburanti e lubrificanti	674	468,6	U.1.03.01.02.002
432220 Sconti e abbuoni att.su acquisti			
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1458,73	699,88	
440000 Utenze energie	1186,45	1174,87	U.1.03.02.05.004
440001 Utenze energie fotovolt. 1	3497,53	3967,44	U.1.03.02.05.004
440002 Utenze energie fotovolt. 2	1664,58	1919,38	U.1.03.02.05.004
440040 Spese riscaldamento	400,33	633,19	U.1.03.02.05.006

440080 Utenze acqua	68,12	157,38	U.1.03.02.05.005
440160 Spese telefoniche	1353,77	1636,61	U.1.03.02.05.001/002
440200 Spese postali	120,7	124,9	U.1.03.02.16.002
440240 Spese trasporti		25,74	U.1.03.02.13.003
440280 Assicurazioni	14564,96	14887,66	U.1.10.04.01.003
440320 Assicurazioni obbligatorie	766,39	768	U.1.10.04.01.001
440400 Pubblicità e promozioni	10390	10200	U.1.03.02.02.004
440640 Trasferte dipendenti	60,7	9,5	U.1.03.02.02.002
440681 Trasferte amm.ri c/rimb.km			U.1.03.02.01.002
440760 Spese vigilanza	3600	3600	U.1.03.02.13.001
440840 Spese pulizia	2730	2764	U.1.03.02.13.002
440880 Servizi bancari	500	500	U.1.03.02.17.999
440920 Altri costi per servizi	10617,88	1877,04	U.1.03.02.99.999
440921 Altri costi servizi fotovoltaici	3968,35	3974,18	U.1.03.02.99.999
440960 Aggiornamenti/licenze software	306,53	187,5	U.1.03.02.19.001
441100 Altre spese produzione servizi			U.1.03.02.11.008
442080 Compensi a terzi	4071		U.1.03.02.11.999
442081 Compensi a revisori	5945,2	11518	U.1.03.02.11.999
442082 Compensi a legali	31360		U.1.03.02.10.001
442100 Compensi c/elab.dati	6500	6500	U.1.03.02.11.008
442101 Compensi c/costi per servizi	1344,5	1268,2	U.1.03.02.11.008
442102 Compensi c/elab.paghe	2500	2700	U.1.03.02.11.008
442120 Contributo previdenziale terzi	29		U.1.03.02.11.999
442160 Contributo integrativo	1958,99	879,45	U.1.03.02.11.008
442440 Somme non sogg. Rit.acc	1299,25	64,3	U.1.03.02.11.008
442720 Canoni di manutenzione	900	1600	U.1.03.02.07.006
442760 Spese manutenzione beni propri	59081,2	95687,94	U.1.03.02.09.008
442761 Spese manut.imp.fotovoltaico	18262,92	9054,77	U.1.03.02.09.004
per servizi	189048,35	177680,05	
450000 Locazioni passive immobili	6434,64	6434,64	U.1.03.02.07.001
450020 Sp.condominiali immob.di terzi	1320	1320	U.1.03.02.05.007
450240 Canoni software	530	735	U.1.03.02.07.006
per godimento di beni di terzi	8284,64	8489,64	

per il personale:			
4610000 Retribuzioni	91192,19	123815,22	U.1.01.01.01.002/006
a) salari e stipendi	91192,19	123815,22	
462000 Contributi soc.carico azienda	21577,71	29281,79	U.1.01.02.01.001
462040 Contributi ass.infortuni dip.	305,89	389,37	U.1.01.02.01.999
b) oneri sociali	21883,6	29671,16	
463000 Quote TFR prev. Complemetare	2142,54	2910,9	U.1.01.02.01.003
c) trattamento di fine rapporto	2142,54	2910,9	
465040 Altre spese per il personale	930	210	U.1.01.01.02.999
465080 Spese c/rimb. Somministrazione lavoro	25478,29		U.1.03.02.12.001
e) altri costi	26408,29	210	
Totale costi per il personale	141626,62	156607,28	
Ammortamenti e svalutazioni:			
471000 Amm.to beni immateriali	783,48	783,26	U.1.02.03.02.002
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	783,48	783,26	
472000 Amm.to beni materiali	258263,8	259639,5	U.1.02.01.09.999
472100 Amm.to fabbricati strum.	10420,06	10420,06	U.1.02.01.09.999
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	268683,86	270059,56	
Totale ammortamenti e svalutazioni	269467,34	270842,82	
510040 Tributi locali		389	U.1.05.02.99.999
510050 T.A.S.I.	86	86	U.1.05.02.99.999
510090 Bollo mezzi di trasporto	70,3	70,3	U.1.02.01.09.001
510120 Tasse concessioni governative	387,33	309,87	U.1.01.01.99.999
510160 Imposte di bollo	81	32	U.1.05.01.06.001
510161 Imposte di registro	1849	2075	U.1.05.01.05.001
510210 IMU/IMI/IMIS	1698	1698	U.1.02.01.11.001
510220 IMU/IMI/IMIS beni strumentali	29688	28409	U.1.02.01.11.001
510230 Altre imposte		499	U.1.02.01.99.999
510240 Giornali e riviste	201,22	145,25	U.1.03.01.01.001
510281 Contributi consortili	444,3	196,74	U.1.02.01.99.999
510282 Contributi ANAC		30	U.1.02.01.99.999
510360 Altri oneri gestione	70		U.2.02.03.02.002
510380 Diritti camerali	558,7	330,7	U.1.02.01.99.999

510400 Valori bollati	42	244,14	U.1.05.01.06.001
510480 Multe e ammende	28,7	100,78	U.1.02.01.99.999
510520 Sopravv. E insussist. Pass.	523,78	15150,65	U.1.03.02.05.999
510600 Arrodotamenti passivi	17,77	21,72	U.1.03.02.99.999
510840 Perdite su IVA	6137,85	1842,54	U.1.05.01.01.001
510850 Acq. Beni di consumo	1640	1536,36	U.1.02.01.99.999
Oneri diversi di gestione	43915,95	53167,05	
Totale costi della produzione	653801,63	667486,72	
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-9811,17	-39195,08	
C) Proventi e oneri finanziari			
Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
541000 Int.att.cred.v/impr.cont.te	26688,47	29881,24	E.3.03.02.02.004
da imprese controllate	26688,47	29881,24	
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.	26689,13	29881,24	
d) proventi diversi dai precedenti:			
544000 Interessi attivi su depositi		52,22	E.3.03.03.04.001
544080 Sconti finanziari attivi			E.3.03.03.04.001
544241 Interessi att.crediti v/Roncà	601,53	745,84	E.3.03.02.02.002
544242 Interessi att.crediti v/Montec	306,96	521,05	E.3.03.02.02.002
altri	908,49	1319,11	
Totale proventi diversi dai precedenti	908,49	1319,11	
Totale altri proventi finanziari	27597,62	31200,35	
Interessi e altri oneri finanziari:			
554120 Interessi pass.c/finanz.	769,67	3797,23	U.1.07.05.05.999
554240 Interessi pass.di mora	5,63	8,36	U.1.07.06.02.999
554280 Sconti finanziari passivi	1,32		U.1.07.06.99.999
554320 Interessi pass.su altri debiti		44,83	U.1.07.06.99.999
altri	776,62	3850,42	
Totale interessi e altri oneri finanziari	776,62	3850,42	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17 bis)	26821	27349,93	

Risultato prima delle imposte	17009,83	-11845,15	
Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e ant.:			
831000 Ires	7951,07		U.1.05.01.19.001
831040 Irap	1556,95		U.1.05.01.19.001
imposte correnti	9508,02		
Totale imposte sul reddito d'es., correnti, differite, anticipate	9508,02		
Utile (perdita) dell'esercizio	7501,81	-11845,15	

**RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE AL BILANCIO
DELL'ESERCIZIO 2017**

Spettabile Assemblea Consortile,

il Bilancio redatto, come di competenza, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio Le Valli, e proposto per l'approvazione all'Assemblea Consortile in data 29/03/2018, con verbale n. 03, evidenzia al 31/12/2017 un utile di esercizio pari ad € 7.501,81 (Euro settemilacinquecentouno/81).

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

STATO PATRIMONIALE	2016	2017
Totale attivo	€ 5.709.961	€ 5.588.670
Totale passivo	€ 5.709.961	€ 5.588.670
Di cui Patrimonio Netto	€ 3.326.203	€ 3.333.706
 CONTO ECONOMICO		
Valore della produzione	€ 628.292	€ 643.992
Costi della produzione	€ 667.487	€ 653.802
Proventi e oneri finanziari	€ 27.350	€ 26.820
Risultato prima delle imposte	€ - 11.845	€ 17.010
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ - 0,00	€ -9.508
Utile/Perdita dell'esercizio	€ -11.845	€ 7.502

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 31/12/2017 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, indirette e differite.

Da quanto si evince dalla Nota Integrativa e dalla relazione del Segretario Consortile – art. 42 DPR 902/86, l'attività svolta dal Consorzio Le Valli nel corso del 2017 è stata di ordinaria gestione, pertanto non si sono verificati fatti o atti che abbiano modificato in modo rilevante la gestione dello stesso. In relazione alla formazione dei ricavi del Consorzio nel corso dell'anno 2017 si precisa che ha incassato il canone di "proprietà", per utilizzo infrastrutture, da Acque Veronesi scarl per l'importo complessivo di € 238.213,00. 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 2017 ricavi complessivi, per la vendita della produzione di energia elettrica e per il contributo GSE, pari ad € 110.214,39.

L'importo complessivo si è ridotto in maniera consistente rispetto all'anno 2015 poiché il GSE Spa, 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 Consorzio ha provveduto a trasmettere tramite legale, proprie osservazioni per le quali riteneva illegittima la sospensione dell'erogazione e non ha comunque inserito, anche per l'anno 2017, mancando la certezza dell'incasso, ulteriori importi. Ad oggi il relativo iter è ancora in corso.



Il Consorzio, anche nel corso dell'anno 2017, 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 2016 pari ad € 215.207, che i soci della società con verbale dell'assemblea del 29/12/2017 hanno deciso di non distribuire l'utile e di accantonarlo interamente a riserva.

Proventi del Consorzio derivano dai canoni di locazione dei beni immobili di proprietà del Consorzio Le Valli locati alla società Valliflor Srl per un importo annuo di € 184.894 oltre IVA di Legge e dalla locazione del sito VR104 per un importo annuo di competenza per € 12.500. si segnala che l'equilibrio di bilancio è stato raggiunto a seguito dell'iscrizione di proventi straordinari di natura non ripetitiva pari ad € 81.851,26.

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 redatto il rendiconto finanziario ed il 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 detiene direttamente una partecipazione di maggioranza nella società Valliflor Srl con sede in San Bonifacio Località Lioncello CF/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.

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, 04/04/2018

IL REVISORE LEGALE DEI CONTI

Dott. Adami Graziano
