Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280



000200
LIBRO ASSEMBLEE

# BILANCIO CONSUNTIVO 2014

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

NOTA INTEGRATIVA

Approvato dal commissario liquidatore dott.Gaetano Calore Padova 23 marzo 2015 prot.143

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280



# Consorzio per lo Smaltimento dei rifiuti solidi urbani Bacino Padova Due

Sede presso Casa Comunale - Selvazzano Dentro (PD)

Numero Registro imprese - Codice fiscale – Partita IVA 00491070280

Registro Imprese di Padova nr. rea 253853

Fondo di dotazione pari ad Euro 198.635,00

## Bilancio al 31/12/2014

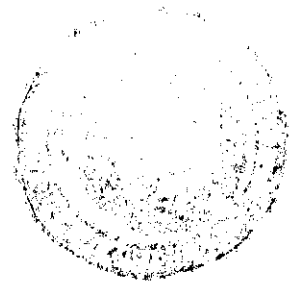
| Stato patrimoniale attivo | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|---|---|---|
| **A) Crediti verso enti pubblici di riferimento** | | |
| **B) Immobilizzazioni** | | |
| *I. Immateriali* | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 74 | 298 |
| | 74 | 298 |
| *II. Materiali* | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 178.195 | 178.195 |
| 4) Altri beni | 3.942 | 6.090 |
| 5) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0 | 0 |
| | 182.137 | 184.285 |
| *III. Finanziarie* | 0 | 0 |
| ***Totale immobilizzazioni*** | **182.211** | **184.583** |

**Consorzio per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani**
**BACINO PADOVA 2**
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000202
LIBRO ASSEMBLEE

**C) Attivo circolante**

| | | | |
|---|---|---|---|
| *I. Rimanenze* | | 0 | 0 |
| *II. Crediti* | | | |
| 1) Verso utenti e clienti | | | |
| - entro 12 mesi | 137.912 | | |
| | | 137.912 | 256.310 |
| 4 bis) Tributari | | | |
| - entro 12 mesi | 2.777 | | |
| | | 2.777 | 2.863 |
| - oltre 12 mesi | 12.970 | | |
| | | 12.970 | 12.970 |
| Totale crediti tributari | | 15.747 | 15.833 |
| 5) Verso altri | | | |
| - entro 12 mesi | 7.360 | | |
| | | 7.360 | 16.030 |
| | | 161.019 | 288.173 |
| *III. Attività finanziarie che non costituiscono* | | | |
| *Immobilizzazioni* | | 0 | 0 |
| *IV. Disponibilità liquide* | | | |
| 1) Depositi bancari e postali presso | | | |



000203
LIBRO ASSEMBLEE

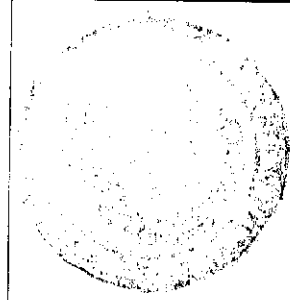
| | | | |
|---|---|---|---|
| a) Tesoriere | | 125.430 | 84.721 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 146 | 146 |
| | | 125.576 | 84.867 |
| *Totale attivo circolante* | | 286.595 | 373.040 |
| **D) Ratei e risconti** | | | |
| - vari | 1.241 | | |
| | | 1.241 | 2.021 |
| Totale attivo | | 470.047 | 559.644 |
| **Stato patrimoniale passivo** | | **31/12/2014** | **31/12/2013** |
| **A) Patrimonio netto** | | | |
| *I. Capitale di dotazione* | | 198.635 | 198.635 |
| *VII. Altre riserve distintamente indicate* | | | |
| b) altre riserve | | 32.736 | 32.736 |
| *VIII. Utili (perdite) portati a nuovo* | | 63.490 | 58.347 |
| *IX. Utile (perdita) d'esercizio* | | 9.901 | 5.143 |
| *Totale patrimonio netto* | | 304.761 | 294.860 |
| **B) Fondi per rischi e oneri** | | | |





| | | | |
|---|---|---|---|
| 3) Altri | 17.492 | | |
| | | 17.492 | 0 |
| **D) Debiti** | | | |
| 7) Debiti verso fornitori | | | |
| - entro 12 mesi | 79.015 | | |
| | | 79.015 | 205.473 |
| 12) Debiti tributari | | | |
| - entro 12 mesi | 19.683 | | |
| | | 19.683 | 13.648 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| - entro 12 mesi | 10.907 | | |
| | | 10.907 | 11.666 |
| 14) Altri debiti | | | |
| - entro 12 mesi | 12.741 | | |
| | | 12.741 | 11.539 |
| *Totale debiti* | | 122.346 | 242.326 |
| **E) Ratei e risconti** | | | |
| - vari | 25.448 | | |
| | | 25.448 | 22.458 |
| Totale passivo | | 470.047 | 559.644 |

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280



000205
LIBRO ASSEMBLEE

| Conto economico | | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|---|---|---|---|
| **A) Valore della produzione** | | | |
| *1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni* | | 402.156 | 414.528 |
| *5) Altri ricavi e proventi:* | | | |
| - ricavi diversi | 0 | | |
| | | 0 | 40 |
| ***Totale valore della produzione*** | | **402.156** | **414.568** |
| **B) Costi della produzione** | | | |
| *7) Per servizi* | | 75.392 | 108.569 |
| *8) Per godimento di beni di terzi* | | 12.144 | 12.467 |
| *9) Per il personale* | | | |
| a) Salari e stipendi | 206.655 | | |
| b) Oneri sociali | 58.517 | | |
| | | 265.172 | 277.686 |
| *10) Ammortamenti e svalutazioni* | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 223 | | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 2.409 | | |
| d1) Svalutazioni dei crediti compresi | 704 | | |

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000206
LIBRO ASSEMBLEE

| | | | |
|---|---|---|---|
| nell'attivo circolante | | | |
| | | 3.336 | 3.991 |
| *12) Accantonamenti per rischi* | | 17.492 | 0 |
| *14) Oneri diversi di gestione* | | 7.001 | 7.169 |
| *Totale costi della produzione* | | 380.537 | 409.882 |
| **Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)** | | **21.619** | **4.686** |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| *16) Altri proventi finanziari:* | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | | |
| 4) altri | 6.219 | | |
| | | 6.219 | 9.640 |
| | | 6.219 | 9.640 |
| *17) Interessi e altri oneri finanziari:* | | | |
| d) altri | | (415) | (5) |
| *Totale proventi e oneri finanziari* | | 5.804 | 9.635 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| *Totale rettifiche di valore di attività finanziarie* | | 0 | 0 |

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000207
LIBRO ASSEMBLEE

| | | | |
|---|---|---|---|
| **E)** | **Proventi e oneri straordinari** | | |
| | *20) Proventi:* | | |
| | - varie | 1.432 | |
| | | 1.432 | 3 |
| | *21) Oneri:* | | |
| | - varie | (1) | |
| | | (1) | (1) |
| | ***Totale oneri e proventi straordinari*** | **1.431** | **2** |
| | **Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)** | **28.855** | **14.323** |
| | *22) Imposte sul reddito dell'esercizio* | | |
| | a) Imposte correnti | (18.954) | (9.180) |
| | **23) Utile (Perdita) dell'esercizio** | **9.901** | **5.143** |

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000208
LIBRO ASSEMBLEE

# Consorzio per lo Smaltimento dei rifiuti solidi urbani

## Bacino Padova Due

**Sede presso Casa Comunale- Selvazzano Dentro (PD)**

**Numero Registro imprese - Codice fiscale – Partita IVA 00491070280**

**Registro Imprese di Padova nr. rea 253853**

**Fondo di dotazione pari ad Euro 198.635,00**

# Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014

### Premessa

Il presente bilancio, sottoposto alla Vostra approvazione, chiude con un utile di esercizio di € 9.901 dopo aver accantonato le imposte dell'esercizio.

La legge regionale n. 52 del 31 dicembre 2012 ha previsto l'istituzione dei Consigli di Bacino e la soppressione degli Enti responsabili di Bacino. Con atto del 28 dicembre 2012 è stato nominato il commissario liquidatore dell'Ente, che ha il compito di elaborare il piano di ricognizione e liquidazione della situazione patrimoniale ed economica dell'Ente. Il commissario liquidatore, nelle more dell'istituzione dei Consigli di Bacino, deve adottare gli atti necessari a garantire la continuità delle funzioni amministrative nel rispetto degli indirizzi già definiti dagli organi delle autorità d'ambito e degli enti di bacino soppressi.

### Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in conformità a quanto previsto dal decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995.

000209
LIBRO ASSEMBLEE

## Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci del consorzio nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

### Immobilizzazioni

*Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione al netto dei corrispondenti fondi di ammortamento.

000210
LIBRO ASSEMBLEE

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati già interamente ammortizzati.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni sono ammortizzati con una aliquota annua del 33%, i marchi con un'aliquota annua del 10%.

Il sito web, aggiornato nel corso del 2009, è ammortizzato con una aliquota annua del 25% e risulta completamente ammortizzato al termine dell'esercizio appena chiuso.

*Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento, con l'unica eccezione per i terreni adibiti a discarica ed i fabbricati confinanti con la discarica stessa, per i quali si è provveduto all'indicazione di un valore che tenga conto del loro effettivo valore recuperabile. Tali terreni e fabbricati non sono ammortizzati.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'acquisizione dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

000211
LIBRO ASSEMBLEE

a) macchine elettroniche per ufficio: 20%

b) mobili e arredi: 15%

**Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti costituito con accantonamenti effettuati tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

**Fondi per rischi**

Tali fondi sono stanziati per coprire specifici e/o potenziali oneri futuri.

**Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

Stante la particolare natura dell'Ente, e in considerazione del fatto che l'attività svolta è attività di servizi, non vi sono rimanenze di magazzino.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza. Rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

000212
LIBRO ASSEMBLEE

## Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono rilevati nel conto economico secondo il principio della competenza.

## Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Non vi sono garanzie, impegni, beni di terzi e rischi.

## Attività

### B) Immobilizzazioni

#### *I Immobilizzazioni immateriali*

Le voci iscritte tra le immobilizzazioni immateriali si riferiscono ai marchi, al software (completamente ammortizzato) e al sito web (completamente ammortizzato) i cui costi sono stati capitalizzati come descritto in premessa.

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000213
LIBRO ASSEMBLEE

| Immobilizzazioni immateriali | Valore storico EURO | Incrementi | Quota | Fondo ammort.to | Valore residuo |
|---|---|---|---|---|---|
| Marchi | 2.232 | | 223 | 2.158 | 74 |
| Software | 20.000 | | 0 | 20.000 | 0 |
| Sito web | 52.808 | | 0 | 52.808 | 0 |
| **Totale** | 75.040 | | 223 | 74.966 | 74 |

## II *Immobilizzazioni materiali*

Tra le immobilizzazioni materiali vi sono i seguenti beni immobili:

- terreno della discarica di Ponte San Nicolò (mq. 143.845) per € 92.963
- terreno della discarica di Ponte San Nicolò (mq. 12.824), su cui insiste un fabbricato ex rurale, accatastato in data 07 settembre 2012 in due unità immobiliari, categoria A/10 e A/2, per € 82.633.
- terreno della discarica di Ponte San Nicolò (mq. 100) acquistato in data 14/04/2005 per € 2.600 (Repertorio 169305 Raccolta 33608 registrato in Padova il 20/04/2005 Studio Notaio Cassano).

In generale, le immobilizzazioni materiali sono iscritte, come riferito nelle note iniziali, al valore di acquisizione; per ciò che concerne i terreni e il fabbricato, il valore adottato corrisponde al valore di acquisizione, ridotto della svalutazione effettuata con delibera del Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio 2000, al fine di adeguare il valore del cespite a quello recuperabile, determinato sulla base della perizia effettuata dalla Pubblitecnica di Brescia.

Nel corso dell'anno 2014 è stato acquistato del mobilio per l'ufficio.

000214
LIBRO ASSEMBLEE

| Immobilizzazioni materiali | % amm. | Valore storico 2013 | Valore residuo 2013 | Acquisit 2014 | Dismiss. 2014 | Costo Storico 2014 | Amm.to 2014 | Fondo amm.to 2014 | Valore residuo 2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Terreni/Fabbricati | 0 | 178.195 | 178.195 | 0 | 0 | 178.195 | 0 | 0 | 178.195 |
| Macchine elettron. | 20 | 15.703 | 6.090 | 0 | 0 | 15.703 | 2.148 | 11.761 | 3.942 |
| Mobili e arredi | 15 | 4.658 | 0 | 261 | 0 | 4.919 | 261 | 4.919 | 0 |
| Immobilizzazioni in corso | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | | 198.556 | 184.285 | 261 | 0 | 198.817 | 2.409 | 16.680 | 182.137 |

## C) Attivo circolante

### *II Crediti*

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 288.173 | 161.019 | (127.154) |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---|---|---|---|---|
| Verso utenti e clienti | 140.893 | | | 140.893 |
| Fondo sval. crediti | (2.981) | | | (2.981) |
| Tributari | 2.777 | 12.970 | | 15.747 |
| Verso altri | 7.360 | | | 7.360 |
| | **148.049** | **12.970** | | **161.019** |

I crediti verso utenti e clienti si riferiscono a importi dovuti, e non ancora

000215
LIBRO ASSEMBLEE

incassati, per le spese di funzionamento come stabilito dall'Assemblea di Bacino del 19/12/2012.

Nel bilancio appena chiuso il Fondo svalutazione crediti è stato movimentato come evidenziato nella seguente tabella:

| *Fondo svalutazione crediti* | |
|---|---|
| Saldo al 31/12/2013 | 2.277 |
| Utilizzo per perdite su crediti | (0) |
| Accantonamento | 704 |
| **Saldo al 31/12/2014** | **2.981** |

I crediti tributari con scadenza entro i dodici mesi si riferiscono a crediti verso l'erario per Iva.

I crediti tributari con scadenza oltre i dodici mesi si riferiscono al credito Ires, ex decreto legge n. 201/2011, articolo 2, derivante dall'istanza di rimborso per la mancata deduzione dell'Irap relativa alle spese del personale dipendente e assimilato, inviata telematicamente all'Amministrazione Finanziaria in data 26 febbraio 2013.

I crediti verso altri consistono in crediti diversi per ritenute di anni precedenti, un credito verso l'Inail ed a crediti per anticipi a fornitori.

### *IV Disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide complessive ammontano a:

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 84.867 | 125.576 | 40.709 |

e sono suddivise nel modo seguente:

| Descrizione | 31/12/2013 | 31/12/2014 |
|---|---|---|

000216
LIBRO ASSEMBLEE

| | | |
|---|---|---|
| Depositi bancari (Tesoreria) | 84.721 | 125.430 |
| Denaro e altri valori in cassa | 146 | 146 |
| **Totale** | **84.867** | **125.576** |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

### D) Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 2.021 | 1.241 | (780) |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale e si riferiscono a ratei attivi su interessi attivi bancari ed a risconti attivi su costi di assistenza.

## Passività

### A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto, per effetto del risultato di esercizio, ammonta a € 322.253.

Nella tabella sottostante viene fornito il dettaglio delle singole poste

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 294.860 | 322.253 | 27.393 |

| **Descrizione** | **31/12/2013** | **Incrementi/ Decrementi** | **Risultato dell'esercizio** | **31/12/2014** |
|---|---|---|---|---|
| Fondo di dotazione | 198.635 | | | 198.635 |

000217
LIBRO ASSEMBLEE

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Altre riserve | 32.735 | | | 32.735 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 58.347 | 5.143 | | 63.490 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 5.143 | (5.143) | 9.901 | 9.901 |
| | **294.860** | **0** | **9.901** | **304.761** |

Con il consuntivo approvato il 7 maggio 2014 l'utile dell'esercizio precedente di € 5.143 è stato riportato a nuovo.

## B) Fondi per rischi e oneri

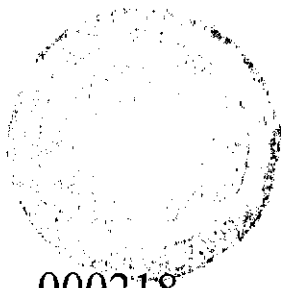
| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 0 | 17.492 | 17.492 |

Si riferiscono ad un fondo per rischi accantonato a fronte di una causa promossa da una dipendente che ha chiesto la ricostituzione del rapporto di lavoro, avendo considerato illegittimo il termine apposto al contratto stesso. Il consulente legale, che assiste il Consorzio nella causa tuttora in corso, ha quantificato nella somma di euro 17.492 la potenziale passività.

## D) Debiti

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 242.326 | 122.346 | (119.980) |

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è prevista entro l'anno.





I debiti verso fornitori pari ad euro 79.015 si riferiscono a importi per l'affitto degli uffici, consulenze tecniche, amministrative, legali, buoni pasto, servizi di pulizia e per contributi verso enti locali.

In dettaglio:

- Comune di Padova – Informambiente, come da delibera del Consiglio di Amministrazione numero 144 del 15/10/2007, per € 3.778;
- Comune di Padova – Informambiente, come da delibera numero 328 del 12/09/2013, per € 15.000;
- Debiti v/Comune di Padova per contributi del 2011 pari ad € 30.000, come da delibera del Consiglio di Amministrazione numero 154 dell'11/07/2011;
- Debiti verso fornitori vari per fatture già ricevute per € 11.047;
- Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per € 19.191.

Nella voce "Debiti tributari" sono iscritti debiti per ritenute, effettuate su compensi corrisposti nel mese di dicembre 2014, pari ad euro 10.075, e per le imposte Ires e Irap riferite al 2014 pari rispettivamente ad Euro 9.189 e ad Euro 420.

La voce "Debiti verso Istituti di Previdenza e di Sicurezza sociale" si riferisce a debiti verso Inps per euro 10.907.

La voce "Altri Debiti" si riferisce a debiti verso dipendenti ed ammonta ad euro 12.741.

## E) Ratei e risconti passivi

000219
LIBRO ASSEMBLEE

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 22.458 | 25.448 | 2.990 |

Trattasi di ratei per la parte di quattordicesima mensilità di competenza del 2014 e del residuo ferie e permessi maturati e non goduti.

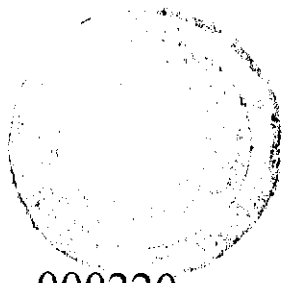
## Conto economico

## A) Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 414.568 | 402.156 | (12.412) |

| Descrizione | 31/12/2013 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Ricavi vendite e prestazioni | 414.528 | 402.156 | (12.372) |
| Altri ricavi e proventi | 40 | 0 | (40) |
| | 414.568 | 402.156 | (12.412) |

Per lo svolgimento degli atti necessari a garantire la continuità delle funzioni amministrative come da art. 5 L.R. 31/12/2012 n. 52, i ricavi riguardano il contributo per le spese di funzionamento stabilito dall'Assemblea di Bacino del 19/12/2012, per le attività relative al contratto inerente il "Servizio pubblico integrativo per la gestione dei rifiuti speciali agricoli", per la concessione del diritto di superficie funzionale all'installazione dell'impianto fotovoltaico presso la discarica di Ponte San





Nicolò e per la gestione operativa dello stesso, per attività di monitoraggio, controllo e per analisi piano finanziario.

## B) Costi della produzione

| Descrizione | 31/12/2013 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| per materie prime, sussidiarie | 0 | 0 | 0 |
| per servizi | 108.569 | 75.392 | (33.177) |
| per godimento beni di terzi | 12.467 | 12.144 | (323) |
| per il personale | 277.686 | 265.172 | (12.514) |
| ammortamenti e svalutazioni | 2.699 | 2.632 | (67) |
| accantonamento per rischi | 1.292 | 704 | (588) |
| oneri diversi di gestione | 7.169 | 7.001 | (168) |
| **Totale** | 409.882 | 363.045 | (46.837) |

In dettaglio i costi della produzione constano in:

| **spese per servizi** | **anno 2013** | **anno 2014** |
|---|---|---|
| Consulenze Tecniche | 46.818 | 30.211 |
| Convegni aggiornamento prof. | 2.030 | 160 |
| Spese telefoniche | 1.366 | 962 |
| Mensa | 7.251 | 3.555 |
| Contributi | 15.903 | 0 |
| Assicurazioni diverse | 331 | 814 |
| Consulenze legali, fiscali e contabili | 15.923 | 20.778 |
| Rimborsi spese varie – trasferte e viaggi | 1.451 | 475 |

000221
LIBRO ASSEMBLEE

| | | |
|---|---|---|
| Rimborsi chilometrici dipendenti | 5.062 | 1 619 |
| Oneri bancari | 109 | 65 |
| Spese di pubblicità e comunicazione | 3.061 | 0 |
| Quote associative | 1 224 | 1.224 |
| Canoni di assistenza | 2.940 | 3.890 |
| Spese condominiali | 1.093 | 4 907 |
| Spese di trasporto | 0 | 2.420 |
| Servizi di pulizia | 0 | 2.530 |
| Spese di carattere generale | 5.100 | 1.782 |

| **spese per il personale** | **anno 2013** | **anno 2014** |
|---|---|---|
| Retribuzioni in denaro | 213.026 | 206.655 |
| Oneri previdenziali | 64.660 | 58.517 |

| **oneri diversi di gestione** | **anno 2013** | **anno 2014** |
|---|---|---|
| Sopravvenienze passive | 218 | 1.049 |
| Abbonamenti e libri | 863 | 960 |
| IMU/TASI | 3.907 | 4.485 |
| Minusvalenze | 382 | 0 |
| Spese cancelleria | 777 | 79 |
| Oneri diversi | 1.022 | 428 |

## C) Proventi e oneri finanziari

000222
LIBRO ASSEMBLEE

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 9.635 | 5.804 | (3.831) |

| Descrizione | 31/12/2013 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| Proventi diversi dai precedenti | 9.640 | 6.219 | 3.421 |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (5) | (415) | 410 |
| | 9.635 | 5.804 | (3.831) |

Si tratta di interessi attivi maturati su giacenza in c/c acceso presso la Tesoreria della Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo SpA (euro 320) e su crediti commerciali a breve (euro 5.899).

## E) Proventi e oneri straordinari

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 2 | 1.431 | 1.429 |

| Descrizione | 31/12/2013 | 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Altri proventi straordinari | 3 | 1.432 | 1.429 |
| Altri oneri straordinari | (1) | (1) | (0) |
| | 2 | 1.431 | 1.429 |

## Imposte sul reddito d'esercizio

| Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|
| 9.180 | 18.954 | 9.774 |

Consorzio per lo smaltimento
dei rifiuti solidi urbani
BACINO PADOVA 2
Sede legale: Selvazzano Dentro (Pd)
Sede operativa: C.so Stati Uniti n° 5/A
35100 PADOVA – Tel. (049)8702903
C.F. e P. IVA: 00491070280

000223
LIBRO ASSEMBLEE

| Imposte correnti | Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| IRES | 625 | 9.851 | 9.226 |
| IRAP | 8.555 | 9.103 | 548 |
| **Totale** | 9.180 | 18.954 | 9.774 |

## Utile (perdita) dell'esercizio

| | Saldo al 31/12/2013 | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Utile (perdita) dell'esercizio | 5.143 | 9.901 | 4.758 |

Tutto ciò premesso il Commissario Liquidatore determina di riportare a nuovo l'utile dell'esercizio pari ad Euro 9.900,89.

Padova 19 marzo 2015

Prot.143

Il Commissario Liquidatore

Dott. Gaetano Calore