

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	181.357,25	151.531,40		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	7.249.866,62	8.115.398,30		
a	Proventi da trasferimenti correnti	7.249.866,62	8.115.398,30		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	378.237,98	220.898,62	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	280,05	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	377.957,93	220.898,62		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	576,04	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	4.966,43	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	13.351,38	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	247.792,75	2.508.714,74	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		8.076.148,45	10.996.543,06		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	12.670,92	15.219,73	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.376.472,39	4.248.784,55	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	93.709,02	102.983,46	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.082.574,32	5.035.398,69		
a	Trasferimenti correnti	2.082.574,32	5.035.398,69		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	1.586.872,80	1.493.351,54	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	35.256,21	10.567,41	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	11.487,50	1.886,79	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	23.147,72	8.254,77	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	145,61	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	475,38	425,85	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	12,96	2.059,97	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	55.599,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	171.623,65	145.183,58	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		9.359.192,27	11.109.147,93		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.283.043,82	-112.604,87		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>		0,00			
19	Proventi da partecipazioni	0,00		C15	C15
a	da società controllate	0,00			
b	da società partecipate	0,00			
c	da altri soggetti	0,00			
20	Altri proventi finanziari	946,04	744,69	C16	C16
Totale proventi finanziari		946,04	744,69		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.115,07	1.517,07	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00			
b	Altri oneri finanziari	0,00	1.517,07		
Totale oneri finanziari		2.115,07	1.517,07		
totale (C)		-1.169,03	-772,38		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00		D18	D18
23	Svalutazioni	114,69		D19	D19
totale (D)		114,69	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	79.446,19	338.435,40	E20	E20
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	0,00	0,00		
c	Plusvalenze patrimoniali	79.446,19	338.435,40		E20b
d	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		E20c
totale proventi		79.446,19	338.435,40		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	38.453,44	243.790,05	E21	E21
a	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	500,00	500,00		
b	Minusvalenze patrimoniali	37.953,44	243.290,05		E21b
c	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21a
d		0,00	0,00		E21d
totale oneri		38.453,44	243.790,05		
Totale (E) (E20-E21)		40.992,75	94.645,35		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		-1.243.105,41	-18.731,90		
26	Imposte (*)	89.434,00	83.399,31	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.332.539,41	-102.131,21	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

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

UNIONE DEI COMUNI NORD EST TORINO

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	482,24		A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	482,24			
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	5.432,03	0,00	BI2	BI2
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	12.741,83	0,00	BI3	BI3
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	996,58	554,82	BI4	BI4
	5	avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	6.105,59	45.837,90	BI6	BI6
	9	altre	6.079,19	13,60	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	31.355,22	46.406,32		
II		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1	Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1	Terreni	0,00	0,00		
	1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	62.056,95	50.539,23		
	2.1	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	7.440,09	0,00		
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	6.698,85	0,00	BII2	BII2
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.399,70	3.896,53	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	12.054,28	22.099,56		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	15.967,58	7.685,97		
IV	2.7	Mobili e arredi	11.039,90	8.279,45		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	3.456,55	8.577,72		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,88	4.000,00	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	62.057,83	54.539,23		
		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1	Partecipazioni in	275,00	0,00	BIII1	BIII1
	a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	imprese partecipate	275,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti	0,00	0,00		
	2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	275,00	0,00		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	93.688,05	100.945,55		
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
		<u>Rimanenze</u>	15.495,96	0,00	CI	CI
		Totale	15.495,96	0,00		
II		<u>Crediti (2)</u>				
	1	Crediti di natura tributaria	4.152,30	4.863,22		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b	Altri crediti da tributi	4.152,30	4.863,22		
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.776.285,99	6.840.012,65		
	a	verso amministrazioni pubbliche	5.693.175,12	6.752.706,40		
	b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	83.110,87	87.306,25		
	3	Verso clienti ed utenti	153.669,39	103.555,26	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	109.662,74	36.333,96	CII5	CII5
	a	verso l'erario	1.666,29	0,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c	altri	107.996,45	36.333,96		
		Totale crediti	6.043.770,42	6.984.765,09		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
		<u>IMMOBILIZZI</u>				
	1	partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1	Conto di tesoreria	505.333,62	687.435,71		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	505.333,62	687.435,71		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	64.024,07	53.666,65	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	51,99	44,44	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	569.409,68	741.146,80		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.628.676,05	7.725.911,89		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	0,00	1.536,38	D	D
	2	Risconti attivi	3.043,34	0,00	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	3.043,34	1.536,38		
		TOTALE DELL'ATTIVO	6.725.889,69	7.828.393,82		

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

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

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

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	72.890,15	61.844,96	AI	AI
II	Riserve	1.645.031,49	1.712.985,54		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.629.310,82	1.712.418,35	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	15.720,67	567,19	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.332.539,41	-102.131,21	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		0,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi				
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi				
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	385.382,23	1.672.699,29		
1	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	per imposte	8,13	0,00	B2	B2
	altri	43.454,70	43.110,15	B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	43.462,83	43.110,15		
1	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	64.626,74	54.294,27	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	64.626,74	54.294,27		
1	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	56.580,40	44.524,03		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	56.580,40	44.524,03	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	3.475.276,23	2.181.184,79	D7	D6
3	Acconti	314,56	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.562.005,48	2.818.635,98		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.535.943,61	2.264.252,72		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	794,64	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	25.267,23	554.383,26		
5	altri debiti	661.282,63	921.889,44	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	95.476,68	91.147,93		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	58.293,61	52.162,64		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	507.512,34	778.578,87		
	TOTALE DEBITI (D)	5.755.459,30	5.966.234,24		
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	48.230,79	41.363,95	E	E
II	Risconti passivi	428.727,80	50.691,92	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	428.727,80	50.691,92		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	476.958,59	92.055,87		
	TOTALE DEL PASSIVO	6.725.889,69	7.828.393,82		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	14.833,92	0,00		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	14.833,92	0,00		

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

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)