

BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	196.651,27	181.357,25		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	8.568.419,08	7.249.866,62		
a	Proventi da trasferimenti correnti	8.568.419,08	7.249.866,62		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	449.058,49	378.237,98	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	794,96	280,05		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	448.263,53	377.957,93		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-774,31	576,04	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-3.052,63	4.966,43	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.583,79	13.351,38	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	340.531,90	247.792,75	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		9.552.417,59	8.076.148,45		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	8.906,85	12.670,92	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.954.900,31	5.376.472,39	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	94.281,09	93.709,02	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.918.414,51	2.082.574,32		
a	Trasferimenti correnti	1.918.414,51	2.082.574,32		
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	1.597.593,76	1.586.872,80	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	34.861,46	35.256,21	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	11.128,35	11.487,50	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	23.046,33	23.147,72	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	48,18	145,61	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	638,60	475,38	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	1.039,06	12,96	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	162.246,16	171.623,65	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		8.772.243,20	9.359.192,27		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		780.174,39	-1.283.043,82		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari		0,00	0,00		
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	885,58	946,04	C16	C16
Totale proventi finanziari		885,58	946,04		
Oneri finanziari					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	2.043,82	2.115,07	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		2.043,82	2.115,07		
totale (C)		-1.158,24	-1.169,03		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	114,69		
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
		0,00	0,00	D19	D19
totale (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
Proventi straordinari		29.578,70	79.446,19	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	29.578,70	79.446,19		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		29.578,70	79.446,19		
Oneri straordinari		73.309,36	38.453,44	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	500,00	500,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	72.809,22	37.953,44		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,14	0,00		E21d
totale oneri		73.309,36	38.453,44		
Totale (E) (E20-E21)		-43.730,66	40.992,75		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		735.285,49	-1.243.220,10		
26	Imposte (*)	86.434,13	89.434,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	648.851,36	-1.332.654,10	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)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	244,92	482,24	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	244,92	482,24		
I	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	10.154,94	5.432,03	BI2	BI2
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.151,47	12.741,83	BI3	BI3
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	656,31	996,58	BI4	BI4
	5 avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	193,48	6.105,59	BI6	BI6
	9 altre	5.190,47	6.079,19	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	25.346,67	31.355,22		
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		
	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	43.431,97	62.056,95		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BI1	BI1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	7.362,80	7.440,09		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	7.040,26	6.698,85	BI2	BI2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	5.179,70	5.399,70	BI3	BI3
	2.5 Mezzi di trasporto	2.009,04	12.054,28		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	8.604,09	15.967,58		
	2.7 Mobili e arredi	9.557,96	11.039,90		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.9 Diritti reali di godimento	0,00	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	3.678,12	3.456,55		
IV	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	6,14	0,88	BI5	BI5
	Totale immobilizzazioni materiali	43.438,11	62.057,83		
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	275,00	275,00	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	275,00	275,00	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	275,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	69.059,78	93.688,05		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	11.521,18	15.495,96	CI	CI
II	Totale	11.521,18	15.495,96		
	<u>Crediti (2)</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	889,62	4.152,30		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	889,62	4.152,30		
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	4.053.970,70	5.776.285,99		
	a verso amministrazioni pubbliche	3.929.364,01	5.693.175,12		
	b imprese controllate	0,00	0,00		CI2
	c imprese partecipate	13,42	0,00	CI3	CI3
	d verso altri soggetti	124.593,27	83.110,87		
	3 Verso clienti ed utenti	147.590,80	153.669,39	CI1	CI1
	4 Altri Crediti	206.713,99	109.662,74	CI5	CI5
	a verso l'erario	1.520,41	1.666,29		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	205.193,58	107.996,45		
	Totale crediti	4.409.165,11	6.043.770,42		

		STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2018	2017	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	497.143,62	505.333,62		
	a	Istituto tesoriere	497.143,62	505.333,62		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	81.984,37	64.024,07	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	50,60	51,99	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		Totale disponibilità liquide	579.178,59	569.409,68		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.999.864,88	6.628.676,05		
		<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	2.845,06	3.043,34	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	2.845,06	3.043,34		
		TOTALE DELL'ATTIVO	5.072.014,64	6.725.889,69		

(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)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I II III	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	72.895,48	72.890,15	AI	AI
	Riserve	306.930,40	1.645.031,49		
	a da risultato economico di esercizi precedenti	290.709,73	1.629.310,82	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b da capitale	16.220,67	15.720,67	AII, AIII	AII, AIII
	c da permessi di costruire	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio	648.851,36	-1.332.539,41	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi				
	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)	1.028.677,24	385.382,23		
1 2 3 4	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	per imposte	15,82	8,13	B2	B2
	altri	44.189,27	43.454,70	B3	B3
	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	44.205,09	43.462,83		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	65.049,70	64.626,74	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	65.049,70	64.626,74		
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	46.554,84	56.580,40		
	a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	c verso banche e tesoriere	46.554,84	56.580,40	D4	D3 e D4
	d verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
	2 Debiti verso fornitori	2.264.663,31	3.475.276,23	D7	D6
	3 Acconti	15,21	314,56	D6	D5
	4 Debiti per trasferimenti e contributi	915.257,97	1.562.005,48		
	a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b altre amministrazioni pubbliche	903.221,38	1.535.943,61		
	c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d imprese partecipate	395,34	794,64	D10	D9
	e altri soggetti	11.641,25	25.267,23		
	5 altri debiti	643.184,45	661.282,63	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a tributari	88.385,40	95.476,68		
	b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	43.445,99	58.293,61		
	c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
	d altri	511.353,06	507.512,34		
	TOTALE DEBITI (D)	3.869.675,78	5.755.459,30		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	44.134,51	48.230,79	E	E
	Risconti passivi	20.272,32	428.727,80	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	20.272,32	428.727,80		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	64.406,83	476.958,59		
	TOTALE DEL PASSIVO	5.072.014,64	6.725.889,69		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	15.998,74	14.833,92		
	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	15.998,74	14.833,92		

(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)