

# Unione Montana Valle Strona e Quarne

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

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2017	2016	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	389.972,44	0,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	377.446,50	0,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	12.525,94	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	62.366,72	0,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	26.159,39	0,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	36.207,33	0,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	30.301,81	0,00	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>482.640,97</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	21.680,16	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	344.112,79	0,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	20.846,08	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	34.039,35	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	34.039,35	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	4.839,86	0,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	114.217,85	0,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	35.953,15	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	78.264,70	0,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	5.354,64	0,00	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>545.090,73</b>	<b>0,00</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-62.449,76</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	75,05	0,00	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>75,05</b>	<b>0,00</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4.949,23	0,00	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	4.483,46	0,00		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	465,77	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>4.949,23</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE (C)</b>		<b>-4.874,18</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	<b>D19</b>
<b>TOTALE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					

24	<u>Proventi straordinari</u>	377.533,20	0,00	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	8.826,44	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	368.706,76	0,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi</b>	<b>377.533,20</b>	<b>0,00</b>		
25	<u>Oneri straordinari</u>	15.506,27	0,00	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	15.506,27	0,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri</b>	<b>15.506,27</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE (E) (E20-E21)</b>	<b>362.026,93</b>	<b>0,00</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>294.702,99</b>	<b>0,00</b>		
26	Imposte	797,51	0,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>293.905,48</b>	<b>0,00</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
28	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

# Unione Montana Valle Strona e Quarne

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

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00	0,00	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<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	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	459.962,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>459.962,00</b>	<b>0,00</b>		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II 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	1.682.984,81	0,00		
2.1	Terreni	288.754,92	0,00	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	1.054.739,61	0,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	14.009,76	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.617,08	0,00		
2.7	Mobili e arredi	216,50	0,00		
2.8	Infrastrutture	317.132,91	0,00		
2.99	Altri beni materiali	4.514,03	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.682.984,81</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
1	Partecipazioni in	3.000,00	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	3.000,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	4,82	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	4,82	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	4.911,50	0,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>7.916,32</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>2.150.863,13</b>	<b>0,00</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	10.575,05	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	10.575,05	0,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		

	2	Crediti per trasferimenti e contributi	417.902,44	0,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	417.901,48	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	0,96	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	17.126,54	0,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	246,03	0,00	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	246,03	0,00		
		<b>Totale crediti</b>	<b>445.850,06</b>	<b>0,00</b>		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono 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
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	139.244,75	0,00		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	139.244,75	0,00		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	4.201,52	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>143.446,27</b>	<b>0,00</b>		
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>589.296,33</b>	<b>0,00</b>		
		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
	1	Ratei attivi	251,03	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	290,81	0,00	D	D
		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>541,84</b>	<b>0,00</b>		
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>2.740.701,30</b>	<b>0,00</b>		

# Unione Montana Valle Strona e Quarne

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

## SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2017)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2017	2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	992.033,99	0,00	AI	AI
II	Riserve	1.006.780,75	0,00		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	2.201,04	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	513.850,68	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	490.729,03	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	293.905,48	0,00	AIX	AIX
<b>Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi</b>		<b>2.292.720,22</b>	<b>0,00</b>		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		0,00	0,00		
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>2.292.720,22</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
4	Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		1.675,44	0,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>1.675,44</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	97.966,95	0,00		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	12.638,56	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	85.328,39	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	197.112,08	0,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	27.965,67	0,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	27.965,67	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
5	Altri debiti	27.800,82	0,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	0,00	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	315,35	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	27.485,47	0,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>350.845,52</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	644,98	0,00	E	E
II	Risconti passivi	94.815,14	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	94.815,14	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>95.460,12</b>	<b>0,00</b>		

	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>2.740.701,30</b>	<b>0,00</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
1) Impegni su esercizi futuri		100.242,58	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>100.242,58</b>	<b>0,00</b>		