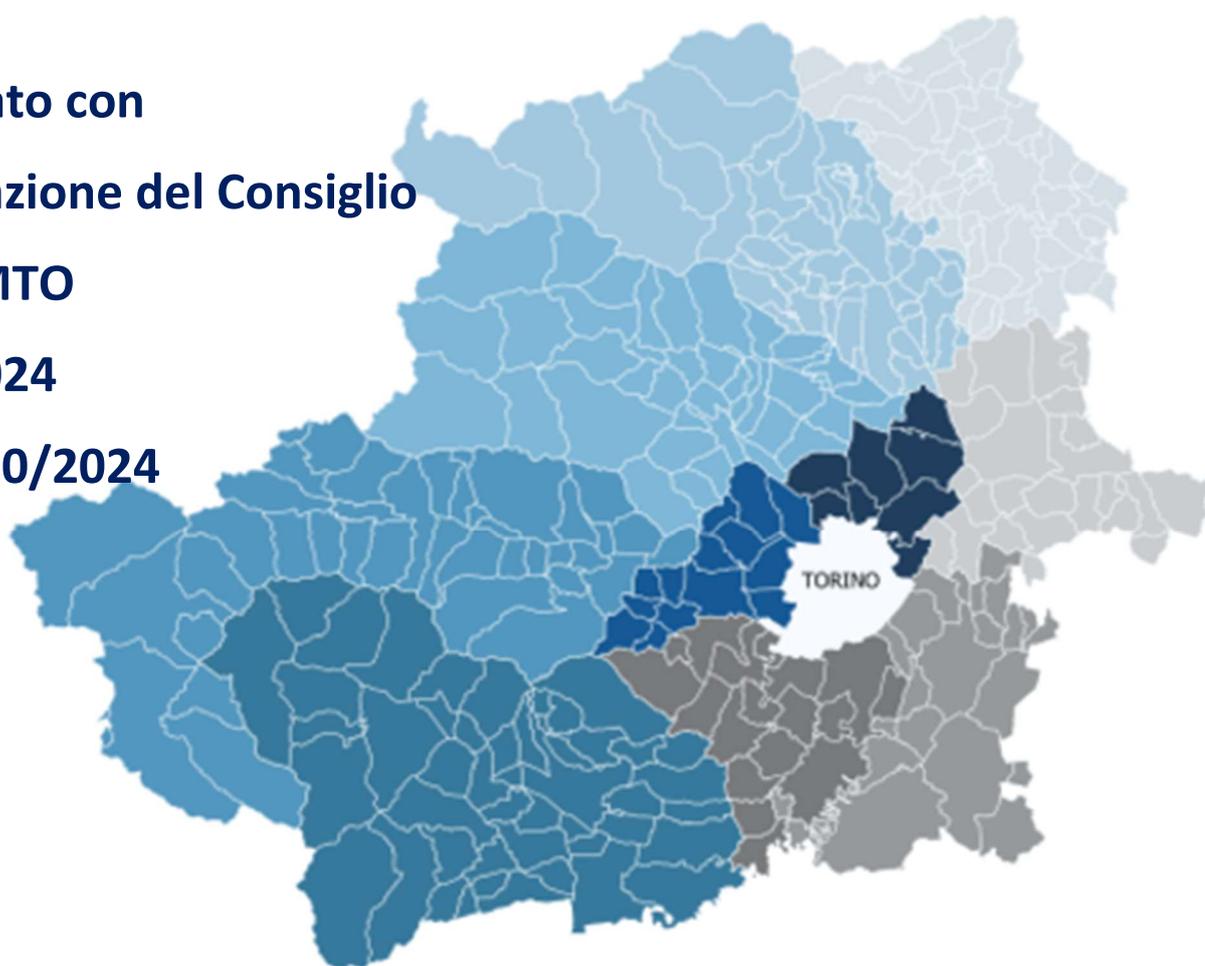


BILANCIO CONSOLIDATO

2023

www.cittametropolitana.torino.it

**Approvato con
Deliberazione del Consiglio
della CMTO
n. 50/2024
del 03/10/2024**



SCHEMI DI BILANCIO

All. 11 – D.Lgs. n. 118/2011

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2023 | 2022 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|-------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|
| | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 4.734,00 | 5.106,24 | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 4.734,00 | 5.106,24 | | |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | Immobilizzazioni immateriali | | | 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 | 1.773.350,00 | 469.505,69 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 32.631.723,00 | 34.211.396,20 | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 6.733.220,00 | 0,00 | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 151.138,00 | 109.892,43 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 67.608.645,00 | 59.225.083,10 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 108.898.076,00 | 94.015.877,42 | | |
| | Immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| 1.1 | Beni demaniali | 479.632.440,00 | 477.105.667,39 | | |
| | Terreni | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 137.534,00 | 141.738,84 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 476.016.450,00 | 473.485.472,39 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 3.478.456,00 | 3.478.456,16 | | |
| 2.1 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 281.317.882,00 | 270.408.951,07 | | |
| | Terreni | 2.031.832,00 | 2.031.832,08 | BI1 | BI1 |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 | Fabbricati | 268.605.120,00 | 259.283.630,67 | | |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 1.080.209,00 | 971.739,26 | BI2 | BI2 |
| | a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 1.260.052,00 | 1.338.035,77 | BI3 | BI3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 3.388.980,00 | 2.307.808,07 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 710.690,00 | 604.927,07 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 666.548,00 | 344.223,25 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | | | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 3.574.451,00 | 3.526.754,90 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 122.390.359,00 | 93.624.050,79 | BI5 | BI5 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 883.340.681,00 | 841.138.669,25 | | |
| | Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 111.314.902,00 | 110.503.591,23 | BI1 | BI1 |
| | a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BI1a | BI1a |
| | b imprese partecipate | 107.660.004,00 | 0,00 | BI1b | BI1b |
| | c altri soggetti | 3.654.898,00 | 110.503.591,23 | | |
| 2 | Crediti verso | 0,00 | 0,00 | BI2 | BI2 |
| | a altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| | b imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BI2a | BI2a |
| | c imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | BI2b | BI2b |
| | d altri soggetti | 0,00 | 0,00 | BI2c- BI2d | BI2d |
| 3 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | BI3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 111.314.902,00 | 110.503.591,23 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 1.103.553.659,00 | 1.045.658.137,90 | | |
| | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | Rimanenze | 1.447.189,00 | 1.306.745,99 | CI | CI |
| | Totale | 1.447.189,00 | 1.306.745,99 | | |
| | Crediti (2) | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 304.809,00 | 136.183,86 | | |
| | a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | | |
| | b Altri crediti da tributi | 304.809,00 | 136.183,86 | | |
| | c Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 142.379.884,00 | 131.284.101,32 | | |
| | a verso amministrazioni pubbliche | 140.601.220,00 | 128.712.828,90 | | |
| | b imprese controllate | 0,00 | 0,00 | | |
| | c imprese partecipate | 1.558,00 | 11.428,00 | CI3 | CI3 |
| | d verso altri soggetti | 1.777.106,00 | 2.559.844,42 | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 3.285.418,00 | 2.950.591,51 | CI1 | CI1 |
| 4 | Altri Crediti | 16.495.108,00 | 17.130.109,87 | CI5 | CI5 |
| | a verso l'erario | 162.024,00 | 180.873,33 | | |
| | b per attività svolta per c/terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | c altri | 16.333.084,00 | 16.949.236,54 | | |
| | Totale crediti | 162.465.219,00 | 151.500.986,56 | | |
| | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | |
| 1 | partecipazioni | 0,00 | 0,00 | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| 2 | altri titoli | 3.500.000,00 | 0,00 | CI16 | CI15 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 3.500.000,00 | 0,00 | | |
| | DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 281.037.171,00 | 353.590.239,05 | | |
| | a Istituto tesoriere | 276.952.784,00 | 353.590.239,05 | | |
| | b presso Banca d'Italia | 4.084.387,00 | 0,00 | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 642.320,00 | 3.757.889,70 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 272,00 | 313,61 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale disponibilità liquide | 281.679.763,00 | 357.348.442,36 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 449.092.171,00 | 510.156.174,91 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | 30.470,00 | 1.259,96 | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 206.179,00 | 163.585,60 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 236.649,00 | 164.845,56 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 1.552.887.213,00 | 1.555.984.264,61 | | |

(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) | | 2023 | 2022 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 30.846.881,00 | 27.946.881,14 | AI | AI |
| II | Riserve | 672.535.236,00 | 617.351.175,87 | | |
| | da risultato economico di esercizi precedenti | | | AV, AV, AVI, AVII, AVII | AV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | da capitale | 130.277.220,00 | 139.614.993,22 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 0,00 | 0,00 | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 486.443.440,00 | 477.105.667,40 | | |
| e | altre riserve indisponibili | 55.814.576,00 | 630.515,25 | | |
| f | altre riserve disponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | -15.772.306,00 | 16.060.458,04 | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | 66.688.232,00 | 102.869.517,27 | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale Patrimonio netto di gruppo | 754.298.043,00 | 764.228.032,32 | | |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | | | | | |
| VI | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| VII | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) (3) | 754.298.043,00 | 764.228.032,32 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 0,00 | 0,00 | B2 | B2 |
| 3 | altri | 73.969.027,00 | 69.524.976,99 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 29.757,00 | 0,00 | | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 73.998.784,00 | 69.524.976,99 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 564.425,00 | 599.822,81 | C | C |
| | TOTALE T.F.R. (C) | 564.425,00 | 599.822,81 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 244.950.800,00 | 266.166.879,53 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 109.581.885,00 | 117.368.608,40 | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | | |
| c | verso banche e tesoriere | 55.429.988,00 | 66.078.249,93 | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | 79.938.927,00 | 82.720.021,20 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 57.039.072,00 | 62.376.503,90 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 15.316,00 | 4.988,63 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 13.178.489,00 | 75.130.335,72 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 9.736.840,00 | 69.177.560,63 | | |
| c | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 23.338,00 | 19.962,38 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 3.418.311,00 | 5.932.812,71 | | |
| 5 | altri debiti | 24.113.758,00 | 19.350.596,15 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 5.460.456,00 | 2.981.769,17 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 2.115.836,00 | 2.003.233,59 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | 0,00 | 0,00 | | |
| d | altri | 16.537.466,00 | 14.365.593,39 | | |
| | TOTALE DEBITI (D) | 339.297.435,00 | 423.029.303,93 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| | Ratei passivi | 4.573.393,00 | 4.225.250,39 | E | E |
| | Risconti passivi | 380.155.133,00 | 294.376.878,17 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 370.413.879,00 | 284.651.461,70 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 368.772.503,00 | 283.320.981,04 | | |
| b | da altri soggetti | 1.641.376,00 | 1.330.480,66 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 9.741.254,00 | 9.725.416,47 | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 384.728.526,00 | 298.602.128,56 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO | 1.552.887.213,00 | 1.555.984.264,61 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri | 182.069.164,00 | 160.686.947,36 | | |
| | 2) beni di terzi in uso | 2.741,00 | 2.741,44 | | |
| | 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 | 29.555,00 | 59.109,68 | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 182.101.460,00 | 160.748.798,48 | | |

(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)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2023 | 2022 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 192.484.549,00 | 178.670.942,24 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 103.644.635,00 | 118.904.569,38 | | |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 96.984.246,00 | 113.005.126,25 | | A5c |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | | E20c |
| c | Contributi agli investimenti | 6.660.389,00 | 5.899.443,13 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 5.199.164,00 | 11.275.563,66 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2.441.643,00 | 2.207.704,01 | | |
| b | Ricavi della vendita di beni | 45.662,00 | 25.308,37 | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 2.711.859,00 | 9.042.551,28 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 721,00 | -75,94 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 182.999,00 | 140.308,71 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 228.964,00 | 277.594,60 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 13.700.016,00 | 9.100.923,40 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 315.441.048,00 | 318.369.826,05 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 1.891.727,00 | 1.688.927,71 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 114.091.321,00 | 98.856.318,47 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 1.484.484,00 | 1.889.781,44 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 115.298.461,00 | 119.346.367,95 | | |
| a | Trasferimenti correnti | 95.641.329,00 | 114.322.568,55 | | |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 16.156.382,00 | 4.571.234,10 | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 3.500.750,00 | 452.565,30 | | |
| 13 | Personale | 43.534.770,00 | 39.965.680,57 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 40.880.554,00 | 38.137.471,98 | B10 | B10 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 4.606.310,00 | 3.980.949,18 | B10a | B10a |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 34.415.445,00 | 32.882.453,82 | B10b | B10b |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 58.518,00 | 149.263,49 | B10c | B10c |
| d | Svalutazione dei crediti | 1.800.281,00 | 1.124.805,49 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 73.796,00 | 18.061,03 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 48.110.278,00 | 38.381.821,51 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 0,00 | 941.068,72 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 4.707.373,00 | 4.142.682,02 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 370.072.764,00 | 343.368.181,40 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | -54.631.716,00 | -24.998.355,35 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 6.475.000,00 | 7.114.450,72 | C15 | C15 |
| a | da società controllate | 2.900.000,00 | 3.700.000,00 | | |
| b | da società partecipate | 3.575.000,00 | 0,00 | | |
| c | da altri soggetti | 0,00 | 3.414.450,72 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 3.443.668,00 | 2.587.556,28 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 9.918.668,00 | 9.702.007,00 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 18.286.799,00 | 16.239.726,41 | C17 | C17 |
| a | Interessi passivi | 18.280.342,00 | 16.230.797,59 | | |
| b | Altri oneri finanziari | 6.457,00 | 8.928,82 | | |
| Totale oneri finanziari | | 18.286.799,00 | 16.239.726,41 | | |
| totale (C) | | -8.368.131,00 | -6.537.719,41 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 112.731,00 | 15.547,79 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 502.989,00 | 4.270.750,08 | D19 | D19 |
| totale (D) | | -390.258,00 | -4.255.202,29 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | 0,00 | 0,00 | E20 | E20 |
| a | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 157.004,00 | 903.605,77 | | |
| b | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 51.955.677,00 | 57.455.792,88 | | E20b |
| c | Plusvalenze patrimoniali | 169.505,00 | 92,67 | | E20c |
| d | Altri proventi straordinari | 1.283,00 | 0,04 | | |
| totale proventi | | 52.283.469,00 | 58.359.491,36 | | |
| <i>Oneri straordinari</i> | | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | E21 | E21 |
| a | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 1.965.547,00 | 4.309.952,55 | | E21b |
| b | Minusvalenze patrimoniali | 84.727,00 | 0,00 | | E21a |
| c | Altri oneri straordinari | 19.017,00 | 55.071,44 | | E21d |
| d | | | | | |
| totale oneri | | 2.069.291,00 | 4.365.023,99 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | 50.214.178,00 | 53.994.467,37 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | | -13.175.927,00 | 18.203.190,32 | | |
| 26 | Imposte (*) | 2.596.379,00 | 2.142.732,28 | 22 | 22 |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | -15.772.306,00 | 16.060.458,04 | 23 | 23 |
| 29 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | -15.772.306,00 | 16.060.458,04 | | |
| 30 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI | 0,00 | 0,00 | | |