
BILANCIO INTERMEDIO AL 31.12.2018

BILANCIO INTERMEDIO AL 31.12.2018

Il bilancio intermedio al 31 dicembre 2018 riassume le risultanze del periodo dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2018 ed è pertanto relativo a 12 mesi di attività consortile.

E' stato redatto applicando al Bilancio di Esercizio al 31 ottobre 2018 le rettifiche relative alle operazioni eseguite nel periodo 1° novembre 2017 – 31 dicembre 2017, che sono state escluse dal computo, e alle operazioni eseguite nel periodo 1° novembre 2018 – 31 dicembre 2018, che sono state incluse.

Le rettifiche sono state condotte al solo fine di redigere un bilancio annuale intermedio al 31 dicembre 2018 utile alla composizione del bilancio consolidato del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Oristano.

Il bilancio è stato redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività consortile;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una

rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio, nonché del risultato economico;

- il Consorzio ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, per i quali si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso dell'esercizio il Consorzio ha gestito la sede universitaria decentrata di Oristano, operando con risorse messe a disposizione dalla Regione Autonoma della Sardegna al fine di garantire tutti i servizi necessari per lo svolgimento delle attività didattiche e di ricerca dei corsi.

Oltre all'attività istituzionale, sono state condotte alcune operazioni di natura commerciale, consistenti in prestazioni di servizi a favore di terzi in occasione di progetti di ricerca e attività di promozione del territorio.

Per ulteriori approfondimenti si rimanda alla Relazione del Consiglio Direttivo allegata al Bilancio.

INFORMAZIONI UTILI ALLA REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO

Informazioni utili alla "relazione sul governo societario" (art. 6, comma 2, del D.Lgs. n. 175/2016)

Il Consorzio UNO non rientra nel campo di applicazione del Testo Unico sulle Società Partecipate in quanto questo si applica agli organismi di cui ai titoli V e VI, capo I, del libro V del codice civile, anche aventi come oggetto sociale lo svolgimento di attività consortili, ai sensi dell'articolo 2615-ter del codice civile, e il Consorzio rientra tra i soggetti di cui al Titolo X del Libro V del Codice Civile.

Informazioni sui rapporti intercorsi durante il periodo di riferimento e i crediti/debiti reciproci esistenti al 31.12.2018

Non si sono registrate operazioni rilevanti con il Comune di Oristano e con gli altri componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Oristano, con l'unica eccezione del versamento delle imposte comunali TARI per € 6.416,00 e TASI per € 316,00.

Informazioni sul raggiungimento o meno degli obiettivi definiti nel DUP

Non rileva

Informazioni su fidi/mutui

Nessuna operazione in essere

Informazioni su eventuali operazioni di finanza derivata in essere

Nessuna operazione in essere

Informazioni sul personale

Il Consorzio UNO non dispone di personale dipendente.

I servizi sono garantiti dal personale dipendente dalla società AYMO ConsultingSrl, alla quale sono stati affidati i servizi di direzione, i servizi tecnici di laboratorio e biblioteca, i servizi amministrativi e i servizi tecnici di management didattico e tutorato.

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Oristano, 28 agosto 2019


Francesco Asquer
(Direzione generale)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		31.12.2018
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI		€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali		€ 348.104
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali		€ 343.333
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		€ 4.771
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali		€ 1.698.269
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 1.628.090
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		€ 70.179
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		€ 0
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		€ 74.950
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		€ 0
II) CREDITI:		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo		€ 1.190.321
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo		€ 5.542
II) TOTALE CREDITI:		€ 1.195.863
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)		€ 0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		€ 192.192
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		€ 1.388.055
D) RATEI E RISCONTI		€ 22.106
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		€ 1.485.111
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		31.12.2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) CAPITALE		€ 5.676
II) RISERVE DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI		€ 0
III) RISERVE DI RIVALUTAZIONE		€ 0
IV) RISERVA LEGALE		€ 0
V) RISERVE STATUTARIE		€ 0
VI) RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		€ 0
VII) ALTRE RISERVE		€ 12.131
VIII) UTILI (PERDITE -) PORTATI A NUOVO		-€ 10.149
IX) UTILE (PERDITA -) DELL'ESERCIZIO		€ 14.930
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO		€ 22.588
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		€ 0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		€ 0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio		€ 1.380.755
2) Esigibili oltre l'esercizio		€ 0
D) TOTALE DEBITI		€ 1.380.755
E) RATEI E RISCONTI		€ 81.768
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		€ 1.485.111

CONTI D'ORDINE	31.12.2018
I) GARANZIE PRESTATE	€ 0
II) ALTRI CONTI D'ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	€ 0
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 0

CONTO ECONOMICO		31.12.2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		€ 26.776
2) VARIAZIONI RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		€ 0
3) VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		€ 0
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		€ 0
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a) Contributi in conto esercizio		€ 1.942.399
b) Altri ricavi e proventi		€ 35.840
5) TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI		€ 1.978.239
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 2.005.015
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		€ 53.225
7) PER SERVIZI		€ 1.787.593
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		€ 70.928
9) PER IL PERSONALE		
a) salari e stipendi		€ 0
b) oneri sociali		€ 0
c) trattamento di fine rapporto		€ 0
d) trattamento di quiescenza e simili		€ 0
e) altri costi		€ 0
9) TOTALE PER IL PERSONALE		€ 0
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		€ 7.135
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 25.976
c) altre svalutazioni immobilizzazioni (materiali/immateriali)		€ 0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:		€ 0
d1) svalutazione crediti (attivo circolante)		€ 0
d2) svalutazione crediti (disponibilità liquide)		€ 0
d) TOTALE svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		€ 0
10) TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		€ 33.111
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		€ 0
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		€ 0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		€ 0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 13.284
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 1.958.141
A - B) DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE		€ 46.874
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		
a) imprese controllate		€ 0
b) imprese collegate		€ 0
c) altre imprese		€ 0
15) TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		€ 0
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (non da partecipazioni)		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
a1) da imprese controllate		€ 0
a2) da imprese collegate		€ 0
a3) da imprese controllanti		€ 0
a4) da altri		€ 0
TOTALE proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		€ 0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		€ 0
c) da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		€ 0
d) proventi finanziari diversi dai precedenti		
d1) da imprese controllate		€ 0
d2) da imprese collegate		€ 0
d3) da controllanti		€ 0
d4) da altri		€ 56

TOTALE proventi finanziari diversi dai precedenti	€ 56
16) TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 56
17) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	
a) debiti verso imprese controllate	€ 0
b) debiti verso imprese collegate	€ 0
c) debiti verso imprese controllanti	€ 0
d) debiti verso banche	€ 4.095
e) debiti per obbligazioni	€ 0
f) altri debiti	€ 5
g) oneri finanziari diversi	€ 0
17) TOTALE INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 4.100
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	€ 0
C) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-€ 4.044
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18) RIVALUTAZIONI	
a) di partecipazioni	€ 0
b) di immobilizz. finanz. non partecip.	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0
18) TOTALE RIVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0
19) SVALUTAZIONI	
a) di partecipazioni	€ 0
b) di immobilizzaz. finanz. non partecip.	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0
19) TOTALE SVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0
D) TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
20) PROVENTI STRAORDINARI	
a) plusvalenze da alienazione immobilizzazioni (non rientranti al n° 5)	€ 0
c) altri proventi straordinari	€ 0
20) TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€ 0
21) ONERI STRAORDINARI	
a) minusvalenze da alienazioni immobilizzazioni (non rientranti al n° 14)	€ 0
b) imposte relative a esercizi precedenti	€ 0
c) altri oneri straordinari	€ 0
21) TOTALE ONERI STRAORDINARI	€ 0
E) TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€ 0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	€ 42.830
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
a) imposte correnti	€ 27.900
b) imposte differite (anticipate)	€ 0
23) UTILE (PERDITE -) DELL' ESERCIZIO	€ 14.930

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili

Oristano, 29 agosto 2018

BILANCIO INTERMEDIO AL 31.12.2018

Dettaglio delle voci

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Il bilancio intermedio al 31 dicembre 2018 riassume le risultanze del periodo dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2018 ed è pertanto relativo a 12 mesi di attività consortile.

Il Consorzio UNO è stato incluso nel perimetro di consolidamento del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Oristano e, considerato altresì che l'esercizio sociale del Consorzio UNO inizia il 1° novembre e termina il 31 ottobre di ciascun anno, si è reso necessario operare tutte le rettifiche riguardo alle operazioni intervenute tra la data di chiusura del bilancio (31.10.2018) e la data di riferimento dell'Ente capogruppo (31.12.2018) così da ottenere l'uniformità temporale richiesta dalla legge.

Nello specifico si è proceduto a rettificare le operazioni compiute dal 01/11/2017 al 31/10/2018 mediante la sottrazione delle operazioni dal 01/11/2017 al 31/12/2017 e l'addizione delle operazioni dal 01.11.2018 al 31.12.2018.

Di seguito si rappresentano i dettagli delle singole voci che compongono il bilancio intermedio.

ATTIVO

Consistenza delle voci dell'attivo

Immobilizzazioni

Descrizione	Costo orig.	Fondo amm.to al 31.12.2018	Valore
Software	67.472	67.472	0
Totali	67.472	67.472	0

Descrizione	Costo orig.	Fondo amm.to al 31.12.2018	Valore
Spese capitalizzate su beni di terzi			
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Nuraxinieddu	90.253	90.253	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Centrolab (V.le Diaz)	95.525	95.525	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Aula 1E (via Carmine)	27.220	27.220	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Sede (Chiostrò del Carmine)	63.157	58.386	4.771

Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Fenosulab	4.477	4.477	0
Arrotondamenti	0	0	0
Totali	280.632	275.861	4.771

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti, secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene. Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentative della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

- Attrezzature varie: 15%
- Apparecchiature e attrezzature laboratori: 15%
- Mobili e macchine d'ufficio: 12%
- Hardware: 20%
- Impianti specifici: 15%
- Autovetture: 25%

I beni strumentali di modesto costo unitario, inferiore a 516,46 euro, e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Nel dettaglio:

Descrizione	Costo orig.	Fondo amm.to al 31.12.2018	Valore
Impianti e Macchinari	885.457	834.639	50.818
Macchine Ufficio e Hardware	451.003	437.365	13.638
Mezzi di trasporto	30.446	24.914	5.532
Arredi	173.643	173.643	0
Altri beni materiali	157.720	157.529	191
Totali	1.698.269	1.628.090	70.179

Movimenti delle immobilizzazioni

Descrizione	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018
Costo	348.104	1.698.269	2.046.373
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-343.333	-1.628.090	-1.971.423
Valore bilancio intermedio	4.771	70.179	74.950

Attivo circolante

Crediti

Descrizione	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018
Quota scadente entro l'esercizio	3.036	1.187.285	1.190.321
Quota scadente oltre l'esercizio	-	5.542	5.542
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	-	450	450
Valore bilancio intermedio	3.036	1.192.827	1.195.863

Prospetto dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo

ENTRO ESERCIZIO SUCCESSIVO	
Descrizione	Valori al 31.12.2018
Vs Clienti	5.114
Altri crediti	35.661
Verso Consorziati per quote sociali	22.894
Fondo svalutazione crediti vs. consorziati	-14.125
Vs. Fondazione Sardegna (contributo da erogare)	16.000
TOTALE	65.544
VERSO REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	
R.A.S. c.to contributi da erogare	1.127.603
R.A.S. per IRAP	-320
TOTALE	1.127.283
VERSO ERARIO	
ERARIO PER IVA	2.731
ERARIO PER RIT. SUBITE	0
ERARIO PER IRES	305
TOTALE	3.036
VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	
TOTALE	
Arrotondamenti	0
TOTALE GENERALE	1.195.863

La composizione dei crediti iscritti nel bilancio ed esigibili oltre l'esercizio successivo è evidenziata nella tabella seguente:

Descrizione	Valori al 31.12.2018
- Depositi cauzionali contratto ENEL	5
- Depositi cauzionali ABBANOA	77
- Vs. Consorziati	5.460
TOTALE	5.542

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera il Consorzio

	Italia	Estero	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.036	-	3.036
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.192.827	-	1.192.827
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.195.863	-	1.195.863

Prima di procedere all'analisi delle singole voci riportiamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione delle disponibilità liquide nei due esercizi considerati.

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in casa	Totale disponibilità liquide
	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018
Valore bilancio intermedio	191.459	733	192.192

Si presentano di seguito il dettaglio della voce "Disponibilità liquide":

Descrizione	Valori al 31.12.2018
1. Denaro in Cassa	733
2. Banco di Sardegna	3.938
3. Banca Carige	72.030
4. Unicredit Banca	112.124
5. Carte di debito prepagate	3.367
Arrotondamenti	0
TOTALE	192.192

Ratei e risconti attivi

	Ratei Attivi	Risconti Attivi	Totale Ratei e Risconti
	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018
Valore bilancio intermedio	0	22.106	22.106

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

Il fondo consortile, pari a € 5.676, interamente sottoscritto e versato

Variazioni nelle voci del patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del patrimonio netto e le relative movimentazioni:

	Capitale	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) Intermedia	Totale patrimonio netto
Valore di fine esercizio	5.676	12.131	12.131	(10.149)	14.930	22.588

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Quote Consorziati e arrotondamenti	12.131
Totale Varie altre riserve	12.131

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	5.676	Fondo Consortile		5.676
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	12.131	Quote Consorziati e arrotondamenti	B	12.131
Totale altre riserve	12.131			12.131
Utili portati a nuovo	(10.149)	Utili (perdite) a nuovo	B	(10.149)
Totale	7.658			7.658
Quota non distribuibile				7.658

LEGENDA / NOTE:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura perdite
- C = per distribuzione ai soci
- D = per altri vincoli statutari

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

La situazione debitoria al 31 dicembre 2018 viene dettagliata nel seguente prospetto:

Voci di Bilancio	Saldo al 31.12.2018
Fido Unicredit Banca	500.000
Debiti Vs. Fornitori	210.122
Debiti per fatture da ricevere	18.683
Debiti Vs. Erario per ritenute Lav. Aut.	-1.368
Debiti Vs. Erario per IVA	21
Debiti Vs. Erario per IRAP	136
Debiti Vs. UNISS e UNICA per attività istituzionali	440.380
Debiti Vs. UNISS per Ricercatori TD	12.900
Debiti Vs. Docenti UNICA e BIOTIN per docenze	161.634
Collegio dei Sindaci da liquidare	5.288
Altri debiti	32.959
Arrotondamenti	0
TOTALE	1.380.755

Debiti suddivisi per area geografica

Debiti	Italia	Paesi UE	Resto Europa	Resto del mondo	Totale
Verso banche	500.000				500.000
Verso fornitori	228.805				228.805
Verso erario	-1.347				-1.347
Verso RAS per IRAP	136				136
Verso UNISS e UNICA	453.280				453.280
Vs. docenti UNICA e BIOTIN	161.634				161.634
Verso altri	38.247				38.247
TOTALE	1.380.755				1.380.755

Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali né debiti di durata superiore a cinque anni.

Ratei e risconti passivi

	Ratei Passivi	Risconti Passivi	Totale Ratei e Risconti
	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018	Valore al 31.12.2018
Valore bilancio intermedio	1.934	79.834	81.768

INFORMAZIONI UTILI ALLA REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO

Informazioni utili alla "relazione sul governo societario" (art. 6, comma 2, del D.Lgs. n. 175/2016)

Il Consorzio UNO non rientra nel campo di applicazione del Testo Unico sulle Società Partecipate in quanto questo si applica agli organismi di cui ai titoli V e VI, capo I, del libro V del codice civile, anche aventi come oggetto sociale lo svolgimento di attività consortili, ai sensi dell'articolo 2615-ter del codice civile, e il Consorzio rientra tra i soggetti di cui al Titolo X del Libro V del Codice Civile.

Informazioni sui rapporti intercorsi durante il periodo di riferimento e i crediti/debiti reciproci esistenti al 31.12.2018

Non si sono registrate operazioni rilevanti con il Comune di Oristano e con gli altri componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Oristano, con l'unica eccezione del versamento delle imposte comunali TARI per € 6.416,00 e TASI per € 316,00.

Informazioni sul raggiungimento o meno degli obiettivi definiti nel DUP

Non rileva

Informazioni su fidi/mutui

Nessuna operazione in essere

Informazioni su eventuali operazioni di finanza derivata in essere

Nessuna operazione in essere

Informazioni sul personale

Il Consorzio UNO non dispone di personale dipendente.

I servizi sono garantiti dal personale dipendente dalla società AYMO Consulting Srl, alla quale sono stati affidati i servizi di direzione, i servizi tecnici di laboratorio e biblioteca, i servizi amministrativi e i servizi tecnici di management didattico e tutorato.

Informazioni sui compensi corrisposti ai componenti del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Sindaci (art. 2427, c. 1, punto 16)

I compensi spettanti agli amministratori e ai componenti del Collegio dei Sindaci vengono rappresentati nel presente prospetto:

	Valore
Compensi ai componenti del Collegio dei Sindaci	10.229
TOTALE	10.229

I componenti del Consiglio Direttivo non hanno ricevuto, conformemente alla previsione statutaria, alcun compenso e/o rimborso.

Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali

Non sussistono.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono.

Informazioni su operazioni con parti correlate

Il Consorzio UNO ha effettuato, nel corso del presente esercizio, alcune operazioni con parti correlate, tra le quali assumono particolare rilievo quelle con la società AYMO Consulting Srl, consorziata fin dalla costituzione del Consorzio e quelle con la Provincia di Oristano relativamente alla utilizzazione del Chiostro del Carmine, sede del Consorzio.

Con la società AYMO ConsultingSrl è vigente un contratto per la prestazione dei servizi di direzione generale, dei servizi tecnici, logistici, amministrativi e di supporto.

Informazioni su accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività del Consorzio non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Oristano, 2 settembre 2019



Francesco Asquer
(Direzione generale)

Ditta	CONSORZIO UNO PROM. STUDI UNIV.	Codice attivita'	854200 -	
3	VIA CARMINE SN	Codice fiscale	90021620951	
	09170 ORISTANO	OR	Partita IVA	01128230958

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2018 DAL 01/11/2018 AL 31/12/2018 Pagina 1

ATTIVITA`

PASSIVITA`

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
02/01/001	SOFTWARE IN LIC. USO UFFICIO	30.082,38	12/01/004	CREDITO VS. INAIL	22,57
02/01/002	SOFTWARE IN LIC. USO DIDATTICO	26.273,22	16/01/001	FONDO CONSORTILE	5.676,00
02/01/003	SPESE STRAORD. VILLETTA NURAX.	90.253,47	16/01/***	CAPITALE	5.676,00
02/01/004	SPESE STRAORD. CHIOSTRO	63.157,24	16/02/003	RIS.CONV.F.DO CONSORTILE L/EURO	4,57
02/01/005	SOFTWARE LIC. DID-CENTRO LAB.	11.115,82	16/02/010	F.DO SOCIALE INTEGRATIVO 12.13	12.127,00
02/01/007	Spese Straordinarie Controlab	95.525,16	16/02/***	RISERVE	12.131,57
02/01/008	Spese Straord.aula Via Carmine	27.219,78	16/**/***	PATRIMONIO NETTO	17.807,57
02/01/009	manunt straordinarie lab fenosu	4.477,00			
02/01/***	SPESE PLURIENNALI	348.104,07	17/02/003	F.DO AMM.TO IMP.TEL. CHIOSTRO	15.368,93
02/**/***	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	348.104,07	17/02/006	F.DO AMM.TO IMP.RISC.E COND.CHIO	41.709,33
			17/02/008	F.DO AMM.TO IMP.RISC.COND.COLONI	900,00
03/03/001	AUTOVETTURE	30.446,00	17/02/009	F.DO AMM.TO IMP.ALLARME CHIOSTRO	2.000,00
03/03/***	AUTOMEZZI	30.446,00	17/02/012	F.DO AMM.TO AUTOVETTURE	20.548,50
03/04/001	ATTREZZ. BASE NURAXILAB	242,73	17/02/015	F.DO AMM.TO ATTREZ.SPECIF.LABOR.	251.322,86
03/04/004	HARDWARE NURAXILAB	5.878,98	17/02/016	F.DO AMM.TO APP.SPEC. LABORATORI	351.554,25
03/04/006	ATTR. VARIA NURAXILAB	11.433,21	17/02/017	F.DO AMM.TO MOBILI E ARR. LABOR.	37.430,56
03/04/***	NURAXILAB	17.554,92	17/02/020	F.DO AMM.TO ATTR.VAR E MIN. LAB.	15.562,24
03/05/001	ATTREZ. DI BASE FENOSULAB	24.107,06	17/02/021	F.DO AMM.TO ATTR.VARIA CHIOSTRO	64.445,74
03/05/002	APPARECCHIATURE FENOSULAB	27.763,50	17/02/022	F.DO AMM.TO MOBILI E ARR.CHIOSTR	168.039,92
03/05/004	HARDWARE FENOSULAB	834,89	17/02/023	F.DO AMM.TO COMPUTER CHIOSTRO	242.248,50
03/05/006	ATTREZ. VARIA FENOSULAB	767,03	17/02/024	F.DO AMM.TO MACCH. UFF. CHIOSTRO	7.139,92
03/05/009	IMP. RISC. E COND. FENOSULAB	900,00	17/02/025	F.DO AMM.TO MOB. ARR. ATTR. CHIO	71.040,79
03/05/***	FENOSULAB	54.372,48	17/02/027	F.DO AMM.TO LIBRI E RIVISTE BIBL	153.806,12
03/06/001	ATTREZZATURE DI BASE CENTROLAB	226.973,07	17/02/029	F.DO AMM.TO COMPUTER LABORATORI	104.528,26
03/06/002	APPARECCHIATURE DA LABORATORIO	335.407,99	17/02/030	F.DO AMM.TO IMP.ANTINCENDIO MOBI	2.341,20
03/06/003	MOBILI E ARREDI CENTROLAB	37.820,70	17/02/031	F.DO AMM.TO IMP.ELETTRICO CHIOST	52.255,51
03/06/004	HARDWARE USO DIDATTICO	97.814,40	17/02/032	F.DO AMM.TO MACCH.UFF. CENTROLAB	1.376,47
03/06/005	MACCHINE DA UFFICIO CENTROLAB	1.376,47	17/02/033	F.DO AMM.TO IMP.ANTINC.CENTROLAB	1.394,40
03/06/006	ATTREZ. VARIA CENTROLAB	3.222,55	17/02/034	F.DO AMM.TO IMP.ALLARMECENTROLAB	2.832,00
03/06/008	IMPIANTI ANTINCENDIO CENTROLAB	1.394,40	17/02/035	F.DO AMM.TO IMP.ELETTR.CENTROLAB	5.321,40
03/06/009	IMP. RISC. E COND. CENTROLAB	7.137,00	17/02/036	F.DO AMM.TO IMP.RISC.E COND.CARM	3.600,00
03/06/010	IMPIANTO ALLARME CENTROLAB	2.832,00	17/02/037	F.DO AMM.TO IMP.RISC.E COND.CENT	535,28
03/06/011	IMPIANTO ELETTRICO CENTROLAB	5.321,40	17/02/***	F.DI AMM.TO BENI MATERIALI	1.617.302,18
03/06/***	CENTROLAB	719.299,98	17/99/001	F.DO AMM.TO SOFTWARE USO UFF.	30.082,38
03/08/002	APPARECCHIATURE DA LAB. FISICA	5.276,61	17/99/002	F.DO AMM.TO SOFTWARE USO DID.	37.389,04
03/08/006	ATTREZZ. VARIA LAB. FISICA	139,44	17/99/004	F.DO AMM.TO MANUT. STRAORD. VILL	90.253,47
03/08/***	LAB. FISICA	5.416,05	17/99/005	F.DO AMM.TO MAN.STRAOR.CENTROLAB	95.525,12
03/10/001	LIBRI E RIVISTE BIBLIOTECA	153.998,92	17/99/006	F.DO AMM.TO MAN.STRAOR.CHIOSTRO	51.251,49
03/10/003	ALLESTIMENTI BIBLIOTECA	25.167,24	17/99/007	F.DO AMM.TO MAN.STRAOR.CARMINE	27.219,78
03/10/004	HARDWARE BIBLIOTECA	3.228,02	17/99/008	F.DO AMM.TO MAN.STRAOR.FENOSU	4.477,00
03/10/005	MACCHINE DA UFFICIO BIBLIOTECA	650,98	17/99/***	F.DI AMM.TO BENI IMMATERIALI	336.198,28
03/10/006	IMPIANTO DI ILLUMINAZ. BIBLIOTEC	3.456,00	17/**/***	FONDI DI AMMORTAMENTO	1.953.500,46
03/10/009	IMP. RISC. E COND. BIBLIOTECA	6.240,00			
03/10/010	VETRATE BIBLIOTECA	8.640,00	23/00000	DEBITI V/FORNITORI	102.639,91
03/10/***	BIBLIOTECA	201.381,16			
03/11/001	IMP. RISC. E COND.AULA VIA CARM	3.600,00	28/01/002	IRPEF AUTONOMI	253,60
03/11/***	AULA VIA CARMINE	3.600,00	28/01/***	DEB. V/ERARIO PER IMPOSTE DIRET.	253,60
03/20/001	ATTREZZ. VARIA A USO GENERALE	68.293,64	28/**/***	DEBITI VERSO ERARIO	253,60
03/20/002	MOBILI E ARREDI A USO GENERALE	138.054,57			
03/20/003	HARDWARE USO UFFICIO	250.763,38	31/01/001	FATTURE DA RICEVERE	11.519,06
03/20/004	MACCHINE DA UFFICIO	6.488,94	31/01/003	DEBITI DIVERSI	31.935,41
03/20/005	MOB., ARREDI, ATTREZ. DIDATT.	76.348,58	31/01/004	SINDACI C/COMP. DA LIQUIDARE	5.474,42
03/20/008	IMP. TEL. E TRASM. DATI	20.384,59	31/01/015	CDL ECONOMIA DA LIQUIDARE	49.752,00
03/20/009	IMPIANTO ANTINCENDIO	2.341,20	31/01/016	CDL AGRARIA UNISS DA LIQUIDARE	285.563,61
03/20/010	IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO	36.083,39	31/01/018	CDL BIOTECNOL. DA LIQUIDARE	69.296,00
03/20/011	IMPIANTO ALLARME	2.000,00	31/01/022	CDL ECONOMIA C/CONSORZIO DA LIQU	64.062,36
03/20/012	IMPIANTO ELETTRICO E DI ILL.	48.799,51	31/01/023	CDL BIOTIN C/CONSORZIO DA LIQU.	104.374,64
03/20/***	CHIOSTRO	649.557,80	31/01/024	RICERCATORI TD AGRARIA DA LIQU.	182.200,00
03/**/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.681.628,39	31/01/***	FORNITORI PER FATT. DA RICEVERE	804.177,50
			31/**/***	DEBITI DIVERSI	432,26-
10/01/005	CREDITI PER IRAP	200,00			
10/01/***	CRED. V/ERARIO PER IMP. DIRETTE	200,00	31/**/***	DEBITI DIVERSI	804.177,50
10/**/***	CREDITI TRIBUTARI	200,00			
			32/02/001	RISCONTI PASSIVI	74.733,77
12/01/002	DEPOSITI CAUZIONALI	82,40	32/02/***	RISCONTI	74.733,77
12/01/007	CREDITI DIVERSI	26,00	32/**/***	RATEI E RISCONTI PASSIVI	74.733,77
12/01/017	FOND. B.S. C/O CONTR. DA EROGARE	15.000,00			

Ditta	CONSORZIO UNO PROM. STUDI UNIV.	Codice attivita'	854200 -	
3	VIA CARMINE SN	Codice fiscale	90021620951	
	09170 ORISTANO	OR	Partita IVA	01128230958

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2018 DAL 01/11/2018 AL 31/12/2018 Pagina 2

ATTIVITA`

PASSIVITA`

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
12/01/018	CRED. VS. CONSORZIATI 12.13	20.160,00			
12/01/019	PREPAGATO INFOCAMERE	3,20			
12/01/918	QUOTA INT. CONSORZIATI 12.13	2.733,87			
12/01/**	CREDITI DIVERSI	38.005,47			
12/01/**	CREDITI DIVERSI	22,57-			
12/02/010	FONDO RISCHI SU CREDITI	14.125,40-			
12/02/**	FONDO RISCHI SU CREDITI	14.125,40-			
12/**/**	CREDITI V/DIVERSI	23.880,07			
12/**/**	CREDITI V/DIVERSI	22,57-			
14/01/001	CASSA	513,79			
14/01/**	CASSA	513,79			
14/02/001	BANCO DI SARDEGNA	4.809,00			
14/02/006	UNICREDIT BANCA	633.865,93			
14/02/007	CARTA RICARICABILE UNICREDIT	801,16			
14/02/**	BANCHE C/C	639.476,09			
14/**/**	DISPONIBILITA' LIQUIDE	639.989,88			
15/02/001	RISCONTI ATTIVI	11.053,45			
15/02/**	RISCONTI	11.053,45			
15/**/**	RATEI E RISCONTI ATTIVI	11.053,45			
31/02/005	ANTICIPAZIONE Q8 PER CARBURANTE	432,26			
31/02/**	ANTICIPAZIONI VARIE	432,26			
56/01/001	RISULTATO D'ESERCIZIO	22.608,36			
56/01/**	RISULTATO D'ESERCIZIO	22.608,36			
56/02/001	UTILE(PERDITA) A NUOVO	91.461,07			
56/02/**	RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI	91.461,07			
56/**/**	RISULTATO D'ESERCIZIO	114.069,43			
***	TOTALE ATTIVITA`	2.819.357,55	***	TOTALE PASSIVITA`	2.953.135,38
****	PERDITA DI ESERCIZIO	133.777,83			
*****	TOTALE A PAREGGIO	2.953.135,38	*****	TOTALE A PAREGGIO	2.953.135,38

Ditta	CONSORZIO UNO PROM. STUDI UNIV.	Codice attivita'	854200 -	
3	VIA CARMINE SN	Codice fiscale	90021620951	
	09170 ORISTANO	OR	Partita IVA	01128230958

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2018 DAL 01/11/2018 AL 31/12/2018 Pagina 3

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
33/01/001	ENERGIA ELETTRICA SEDE	1.247,45	52/01/001	INTERESSI ATTIVI BANCARI	12,61
33/01/003	ENERGIA ELETTRICA CENTROLAB	701,70	52/01/***	INTERESSI ATTIVI	12,61
33/01/***	ENERGIA ELETTRICA	1.949,15	52/**/***	PROVENTI FINANZIARI	12,61
33/02/001	UTENZE TELEFONICHE SEDE	1.532,35			
33/02/003	UTENZE TELEF. CENTROLAB	281,54			
33/02/***	TELEFONICHE	1.813,89			
33/04/001	PULIZIE SEDE	322,08			
33/04/003	PULIZIE CENTROLAB	295,24			
33/04/004	PULIZIE SAN SEBASTIANO	429,44			
33/04/***	PULIZIE	1.046,76			
33/06/002	INT. E MAN. IMPIANTI ELETTRICI	760,06			
33/06/010	INT. E MANUT. IMP. COND. E RISC.	131,76			
33/06/***	INTERV. E MAN. ORD. BENI PROPRI	891,82			
33/10/003	ORGANIZZAZIONE EVENTI	871,60			
33/10/***	PROMOZIONE E PUBBLICITA'	871,60			
33/12/003	FISCALI E AMMINISTRATIVE	1.268,80			
33/12/011	COLLAB. PER LA COMUNICAZIONE	162,00			
33/12/***	SPESE PER CONSUL. PROFESS.	1.430,80			
33/14/001	DIREZIONE GENERALE	17.683,64			
33/14/003	COSTO PERSONALE SERVIZI GENER.	40.854,94			
33/14/013	COSTO PERSONALE BIBLIOTECA	5.752,98			
33/14/014	COSTO PERSONALE CENTROLAB	13.227,25			
33/14/015	COSTO PERSONALE INFOLAB	3.112,96			
33/14/***	SERVIZI RESI DA TERZI	80.631,77			
33/16/002	POSTA E ALTRE SPEDIZIONI	40,66			
33/16/007	MULTE, AMMONDE E SANZIONI	28,70			
33/16/010	SPESE VARIE	264,51			
33/16/***	SPESE DIVERSE	333,87			
33/17/003	CARBURANTI E ALTRI LUBRIFICANTI	291,64			
33/17/***	SPESE DI GESTIONE AUTOVETTURE	291,64			
33/18/001	MATERIALI CONSUMO CENTROLAB	1.589,87			
33/18/***	MATERIALE DI CONSUMO DA LAB.	1.589,87			
33/**/***	SPESE GENERALI	90.851,17			
34/02/001	TRASFERTE DOCENTI EGST UNICA	840,80			
34/02/005	TRASFERTE DOC. - BIOTIN UNICA	1.491,37			
34/02/007	TRASFERTE DOC. - TVEA UNISS	5.157,20			
34/02/015	TRASF. DOC. - ARCHEOSUB UNISS	1.047,83			
34/02/016	TRASFERTE DOCENTI QSPA	2.022,20			
34/02/***	RIMB. SPESE TRASFERTE	10.559,40			
34/06/001	ONERI OSPIT. STUDENTI NESIOTIKA'	2.970,00			
34/06/***	OSPITALITA' STUDENTI	2.970,00			
34/**/***	SPESE GEST.CORSI UNIVERSITARI	13.529,40			
35/01/001	CONVEGNI E SEMINARI - EGST	2.321,53			
35/01/003	CONVEGNI E SEMINARI - BIOTIN	153,00			
35/01/004	CONVEGNI E SEMINARI - TVEA	343,50			
35/01/***	ATTIVITA' SEMINARIALE	2.818,03			
35/02/008	ATT. DI LAB.ESERC. - ARCHEOSUB	556,24			
35/02/***	ATTIVITA' DI LAB. ED ESERCITAZ.	556,24			
35/03/003	VIAGGI E TRASF. STUD. - BIOTIN	924,00			
35/03/008	VIAGGI TRASF. STUD - ARCHEOSUB	45,00			
35/03/009	VIAGGI STUDIO E VIS DID. QSPA	130,50			
35/03/***	VIAGGI STUDIO	1.099,50			
35/04/001	MANAGER E TUTOR - EGST UNICA	2.528,24			
35/04/003	MANAGER E TUTOR - BIOTIN UNICA	6.651,26			
35/04/004	MANAGER E TUTOR - TVEA UNISS	3.886,36			
35/04/012	MANAGER E TUTOR - AS UNISS	7.469,87			
35/04/***	ATTIVITA' DI TUTORATO	20.535,73			
35/08/007	AFFITTO LOCALI AULA 1E	2.000,00			
35/08/***	ONERI PER UTIL. ALTRI LOC. DIDAT	2.000,00			
35/**/***	SERVIZI INTEGRATIVI CORSI UNIV.	27.009,50			
36/01/006	INTERESSI PASSIVI FINANZ.UNICRED	2.160,67			
36/01/***	INTERESSI PASSIVI	2.160,67			
36/02/001	SPESE BANCARIE	52,42			
36/02/***	ONERI BANCARI	52,42			

Ditta	CONSORZIO UNO PROM. STUDI UNIV.	Codice attività	854200 -
3	VIA CARMINE SN	Codice fiscale	90021620951
	09170 ORISTANO	Partita IVA	01128230958
	OR		

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2018 DAL 01/11/2018 AL 31/12/2018 Pagina 4

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO
36/**/***	ONERI FINANZIARI	2.213,09			
38/02/002	RITENUTE FISCALI SU INT. ATTIVI	3,28			
38/02/005	T.A.R.S.U. CENTROLAB	133,40			
38/02/006	IMP.DI REGISTRO SU LOCAZIONI	26,00			
38/02/008	T.A.R.S.U. AULA VIA CARMINE	24,60			
38/02/**/	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	187,28			
38/**/***	IMPOSTE	187,28			
***	TOTALE COSTI	133.790,44	***	TOTALE RICAVI	12,61
****	TOTALE A PAREGGIO	133.790,44	****	PERDITA DI ESERCIZIO	133.777,83
*****			*****	TOTALE A PAREGGIO	133.790,44