

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 3585

TAB. 3

Annesso 2

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(GRILLI)

(V. Stampato Camera n. 5535)

approvato dalla Camera dei deputati il 26 novembre 2012

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 26 novembre 2012*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2013
e per il triennio 2013-2015**

TABELLA n. 3

**Stato di previsione del Ministero dello sviluppo economico
per l'anno finanziario 2013 e per il triennio 2013-2015**

—————
ANNESSO N. 2
—————

CONTO CONSUNTIVO

**ICE – AGENZIA PER LA PROMOZIONE ALL'ESTERO
E L'INTERNALIZZAZIONE DELLE IMPRESE ITALIANE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

TABELLA N. 3

**Stato di previsione del Ministero dello sviluppo economico
per l'anno finanziario 2013**

ANNESSO N. 2

CONTO CONSUNTIVO

**ICE – AGENZIA PER LA PROMOZIONE ALL'ESTERO
E L'INTERNALIZZAZIONE DELLE IMPRESE ITALIANE**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

Stato patrimoniale

(valori in euro)

Attivo

	31.12.2011	31.12.2010
A. Crediti verso soci per vers. dovuti	0	0
Totale Crediti verso soci	0	0
B. Immobilizzazioni		
1. Costi di impianto e ampliamento	0	0
2. Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
3. Diritti di brevetto e utilizz. opere di ingegno	1.862.096	2.228.043
4. Concessioni, licenze e marchi	956.684	1.515.861
5. Avviamento	0	0
6. Immobilizzazioni in corso	1.655.327	3.617.356
7. Altre	769.177	981.271
I. Immobilizzazioni immateriali	5.243.284	8.342.531
1. Terreni e fabbricati	24.524.464	25.443.145
2. Impianti e macchinari	189.147	301.677
3. Attrezzature	0	0
4. Altri beni	2.466.068	3.098.765
a) mobili e macchine d'ufficio	2.466.068	3.092.234
b) automezzi	0	6.531
5. Immobilizzazioni in corso	295.868	713.495
II. Immobilizzazioni materiali	27.475.547	29.557.082
1. Partecipazioni in:	3.444.656	3.770.525
a) società controllate	555.298	710.384
b) società collegate	2.839.358	3.010.141
c) altre partecipazioni	50.000	50.000
2. Crediti	15.697.948	15.720.750
a) verso società controllate	0	0
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
b) verso società collegate	0	0
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
d) verso altri:		
personale	15.697.948	15.720.750
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	2.335.512	2.496.553
3. Altri titoli	1.356.072	1.400.499
a) depositi cauzionali	1.356.072	1.400.499
b) altri	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie	20.498.676	20.891.774
Totale Immobilizzazioni	53.217.507	58.791.387

	31.12.2011	31.12.2010
C. Attivo circolante		
1. Materiale di consumo e scorta	101.215	146.038
4. Merci	0	0
I. Rimanenze	101.215	146.038
1. Crediti v/clienti di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	20.038.640	37.160.220
2. Crediti v/società controllate di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	273.515	221.782
3. Crediti v/società collegate di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
5. Crediti v/altri di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	35.702.007	79.888.047
a) crediti v/MISE di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	33.859.918	73.922.749
b) crediti v/altri enti e regioni di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	21.188	21.188
c) crediti diversi di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.740.412	4.887.075
d) anticipi a fornitori di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	80.489	1.057.035
II. Crediti	56.014.162	117.270.049
1. Partecipazioni in società controllate	0	0
2. Partecipazioni in società collegate	0	0
3. Altre partecipazioni	0	0
5. Altri titoli	0	0
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
1. Depositi bancari e postali	46.628.196	20.523.051
3. Denaro e valori in cassa	60.797	90.182
IV. Disponibilità liquide	46.688.993	20.613.233
Totale Attivo circolante	102.804.370	138.029.320
D. Ratei e risconti	513.091	641.965
Totale Ratei e risconti	513.091	641.965
Totale Attivo	156.534.968	197.462.672

Passivo

	31.12.2011	31.12.2010
A. Patrimonio netto		
1. Riserve da rivalutazione partecipazioni	0	449.413
2. Riserva di cui alla Legge 9.1.91 n.19	2.839.358	3.010.141
3. Fondo di cui al DM 474/97	49.146.467	18.549.167
4. Riserva di utili	0	7.074.404
VII. Altre riserve	51.985.825	29.083.125
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	-4.856.855	0
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	-20.026.511	-11.931.260
Totale Patrimonio netto	27.102.459	17.151.865
B. Fondi per oneri e rischi		
1. Fondo per trattamento di quiescenza	0	0
2. Fondo per imposte e tasse	0	0
3. Altri	5.245.276	3.210.880
Totale Fondi per oneri e rischi	5.245.276	3.210.880
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato di cui esigibili entro l'esercizio successivo	34.035.829	34.893.355
Totale TFR	34.035.829	34.893.355
D. Debiti		
3. Debiti verso banche di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	3.688	0
5. Acconti di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	4.239.018	5.650.450
6. Debiti verso fornitori di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	5.533.842	14.638.435
8. Debiti verso società controllate di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	3.396.803	3.673.059
9. Debiti verso società collegate di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	0	0
11. Debiti tributari di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	4.691.889	7.357.785
12. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	3.284.344	3.221.961
13. Altri debiti	27.989.073	32.687.640
a) anticipi da MISE di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	16.001.790	18.395.860
b) anticipi da MIPAAF di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	0	0
c) altri di cui esigibili oltre l'esercizio succ.	11.987.283	14.291.780
Totale Debiti	49.138.657	67.229.330
E. Ratei e Risconti		
1. Contributi in conto capitale a destinazione vincolata	40.939.263	72.215.892
2. Altri ratei e risconti	73.484	2.761.350
Totale Ratei e risconti	41.012.747	74.977.242
Totale Passivo	156.534.968	197.462.672

	31.12.2011	31.12.2010
Conti d'ordine		
Fidejussioni bancarie	395.833	635.243
Fidejussioni a mezzo polizze assicurative	2.055.522	2.597.847
Titoli a cauzione	0	0
Contratti di leasing	0	0
Garanzie ipotecarie	18.549.207	17.777.391
Altri conti d'ordine	548.807	552.920
Totale conti d'ordine	21.549.369	21.563.401

Conto Economico

(valori in euro)

	2011	2010
A. Valore della produzione		
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.622.948	4.099.412
a) attività di promozione	1.138.315	1.084.362
b) attività di assistenza	2.381.749	2.924.742
c) attività di informazione	0	476
d) attività di controllo	102.884	89.832
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5. Altri ricavi e proventi	144.332.751	210.058.573
5.1 Ricavi e proventi diversi	292.997	1.733.999
5.2 Contributi	106.427.743	147.863.489
a) Contributo annuale alle spese di funzionamento	13.062.481	78.898.353
b) Contributo annuale per il finanziamento del piano di attività	31.479.824	61.515.136
c) Contributo annuale alle spese di natura obbligatoria	59.477.556	0
d) Utilizzo a copertura di parte dei costi indiretti afferenti alla realizzazione del Piano di attività	2.000.000	7.450.000
e) Contributo progr. agroalimentare (art. 23 D.L. 143/98)	407.882	0
5.3 Altre assegnazioni promozionali	37.612.011	60.461.085
a) assegnazioni per iniziative promozionali a carico dello stato di previsione della spesa del MISE	8.605.037	16.041.673
b) compartecipazione delle regioni alle spese per la realizzazione del programma di promozione e sviluppo degli scambi commerciali con l'estero	830.719	1.879.238
c) compartecipazione di altri enti del settore pubblico alle spese di programma di promozione e sviluppo degli scambi commerciali con l'estero	13.682.057	16.444.410
d) compartecipazione delle imprese alle spese per la realizzazione del programma di promozione e sviluppo degli scambi commerciali con l'estero	14.492.198	26.095.764
e) concorso di istituzioni comunitarie alle spese per la realizzazione del programma di promozione e sviluppo degli scambi commerciali con l'estero	2.000	0
f) altre assegnazioni promozionali	0	0
g) altri proventi	0	0
Totale Valore della Produzione	147.955.699	214.157.985
B. Costi della produzione		
6. Materiali di consumo, scorta e merci	858.580	1.621.560
7. Prestazione di servizi	52.479.220	84.148.720
8. Godimento di beni di terzi	26.508.943	48.706.089
9. Personale	71.396.093	80.111.437
a) salari e stipendi	17.053.221	19.049.513
b) oneri sociali	7.140.205	7.768.173
c) trattamento di fine rapporto	2.896.363	3.028.336
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) indennità di sede estera	12.176.508	14.052.471
f) costo del personale locale	17.282.376	18.911.308
g) altri costi	14.847.420	17.301.636
10. Ammortamenti e svalutazioni	6.126.703	5.761.763
a) immobilizzazioni immateriali	3.782.224	3.291.865
b) immobilizzazioni materiali	2.344.479	2.469.898
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
11. Variazione delle rimanenze materiali di consumo, scorta e merci	44.823	12.822
12. Accantonamenti per rischi	2.223.140	770.000
13. Altri accantonamenti	1.326.429	2.038.538
14. Oneri diversi di gestione	3.404.407	663.724
Totale Costi della Produzione	164.368.338	223.834.653
Differenza tra valore e costi della produzione	-16.412.639	-9.676.668

	2011	2010
C. Proventi e oneri finanziari		
15. Proventi da partecipazioni	0	0
di cui:		
<i>da società controllate</i>	0	0
<i>da società collegate</i>	0	0
16. Altri proventi finanziari	470.653	437.724
a) <i>da altri crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0	0
b) <i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso società controllate</i>	0	0
c) <i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso società collegate</i>	0	0
d) <i>da depositi cauzionali</i>	0	0
e) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante (di proprietà dell'Istituto)</i>	0	0
f) <i>da crediti che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0
g) <i>da crediti che non costituiscono immobilizzazioni verso società controllate</i>	0	0
h) <i>da crediti che non costituiscono immobilizzazioni verso società collegate</i>	0	0
i) <i>interessi attivi su c/c bancari, postali, su crediti v/clienti e v/erario</i>	109.345	124.262
l) <i>proventi di cambio</i>	180.371	142.885
m) <i>altri (interessi su altri crediti)</i>	180.937	170.577
Totale Proventi Finanziari	470.653	437.724
17. Oneri finanziari	347.767	524.961
a) <i>interessi passivi su debiti verso società controllate</i>	0	0
b) <i>interessi passivi su debiti verso società collegate</i>	0	0
c) <i>interessi passivi e oneri bancari</i>	11	102
d) <i>interessi passivi su altri debiti</i>	9.019	3.058
e) <i>perdite su cambi</i>	210.897	366.714
f) <i>altri oneri finanziari</i>	127.840	155.087
Totale Oneri Finanziari	347.767	524.961
Saldo proventi e oneri finanziari	122.886	-87.237
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18. Rivalutazioni	0	0
a) <i>di partecipazioni</i>	0	0
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>	0	0
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>	0	0
19. Svalutazioni	155.086	250.383
a) <i>di partecipazioni</i>	155.086	250.383
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>	0	0
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>	0	0
Saldo delle rettifiche di valore di attività finanziarie	-155.086	-250.383
E. Proventi e oneri straordinari		
20. Proventi	887.382	2.032.180
a) <i>sopravvenienze attive e insussistenze passive</i>	878.286	2.004.331
b) <i>utili da alienazioni e realizzi</i>	5.001	2.000
c) <i>altri proventi</i>	4.095	25.849
21. Oneri	2.382.554	1.090.152
a) <i>minusvalenze da svalutazioni</i>	0	0
b) <i>sopravvenienze passive e insussistenze attive</i>	2.382.554	1.090.152
c) <i>imposte e tasse esercizi precedenti</i>		0
Saldo proventi e oneri straordinari	-1.495.172	942.028
Risultato prima delle imposte	-17.940.011	-9.072.260
22. Imposte sul reddito dell'esercizio	2.066.500	2.659.000
23. Utile (Perdita) dell'esercizio	-20.026.511	-11.931.260

Rendiconto finanziario

Allegato 1

(valori in euro)

	2011	2010
Risultato operativo	-16.412.639	-9.676.668
Imposte di competenza esercizio	-2.086.500	-2.859.000
Risultato operativo dopo le imposte	-18.499.139	-12.535.668
Ammortamenti	6.126.703	5.761.763
Flusso di cassa operativo lordo	-12.372.436	-6.773.905
(Aumento) Diminuzione del Capitale Circolante Netto	9.370.728	13.218.457
<i>(Aumento) / Diminuzione Attività Correnti</i>	61.429.584	28.696.596
<i>Aumento / (Diminuzione) Passività Correnti</i>	-52.058.856	-15.478.139
Flusso di cassa operativo netto	-3.001.708	6.444.552
(Investimenti) Disinvestimenti in Impieghi Fissi	624.047	-7.198.811
<i>Investimenti netti in Immob. Materiali</i>	-262.944	-942.396
<i>Investimenti netti in Immob. Immateriali</i>	-682.977	-2.752.087
<i>Aumento / (Diminuzione) Fondi</i>	1.176.870	-2.168.042
<i>(Aumento) / Diminuzione Partecipazioni e altre immob. Fin.</i>	393.098	-1.336.286
Flusso di cassa dopo investimenti	-2.377.661	-754.259
Aumento (Diminuzione) Finanziamenti netti	29.977.105	-449.791
<i>Aumento (Diminuzione) Capitale</i>	29.977.105	-449.791
<i>Aumento (Diminuzione) Finanziamenti e Mutui</i>	0	0
<i>(Aumento) Diminuzione Crediti verso Soci vers. Dovuti</i>	0	0
Flusso di cassa dopo finanziamenti	27.599.444	-1.204.050
Proventi / Oneri Straordinari	-1.650.258	691.645
Flusso di cassa dopo componenti straordinarie	25.949.186	-512.405
Proventi (Oneri) Finanziari	122.886	-87.237
Flusso di cassa netto	26.072.072	-599.642
Banche saldo iniziale	20.613.233	21.212.875
Banche saldo finale	46.685.305	20.613.233
Variazione posizione verso banche	26.072.072	-599.642

Prospetto delle variazioni nei conti di patrimonio netto

Allegato 2

(valori in euro)

	Situazione al 01/01/2010	Incrementi	Decrementi	Situazione al 01/01/2011	Incrementi	Decrementi	Totale al 31/12/2011
VII. Altre riserve	29.353.555			29.083.126			51.985.825
Totale Variazioni Altre riserve		592.524	-862.953		30.597.300	-7.694.601	
1. Riserve da Rivalutazione di Partecipazioni	449.413			449.413			0
Variazioni dell'esercizio		0	0		0	-449.413	
2. Riserve di cui alla Legge 19/91	3.873.094			3.010.141			2.839.358
Variazioni dell'esercizio		0	-862.953		0	-170.783	
3. Fondo D.M. 474/97	18.136.004			18.549.167			49.146.467
Variazioni dell'esercizio		413.163	0		30.597.300	0	
4. Riserva di utili	6.895.044			7.074.405			0
Variazioni dell'esercizio		179.361	0		0	-7.074.405	
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	0			0			-4.856.855
Variazioni Utili (Perdite) portati a nuovo		0	0		0	-4.856.855	
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	179.361	0	-12.110.621	-11.931.260	0	-8.095.251	-20.026.511
Totale patrimonio netto	29.532.916	592.524	-12.973.574	17.151.866	30.597.300	-20.646.707	27.102.459

Prospetto di raccordo con la contabilità generale dello stato

Allegato 3

Pagina 1/2

(valori in euro)

	Eserc. 2011	Eserc. 2010
Spese finanziarie		
(A) Correnti:		
Assegni compensi, indennità e rimborsi spese per organi dell'ente	338.275	579.002
Costo del lavoro	67.855.049	76.438.912
Acquisizione di beni e servizi	79.508.467	133.897.367
Trasferimenti passivi	644.681	644.188
Oneri finanziari	375.252	620.274
Altre spese	5.618.509	3.677.794
Totale (A)	154.340.233	215.857.537
(B) In conto capitale:		
Aumento valore beni patrimoniali	3.369.047	3.886.240
- Immobili	260.431	100.562
- Mobili e macchine ufficio	455.036	1.184.206
- Impianti, macchine e attrezzature	8.574	53.970
- Automezzi	-	-
Acquisizione partecipazioni azionarie	-	-
Aumento immobilizzazioni immateriali	2.645.006	2.547.502
Concessione di crediti	1.271.330	2.347.541
Depositi cauzionali	42.964	90.355
Utilizzo del fondo di trattamento di fine rapporto	3.982.710	3.751.321
Totale (B)	8.666.051	10.075.457
(C) Rettifiche di costo che non danno luogo a movimenti finanziari		
Rimanenze iniziali	146.038	158.861
Ammortamenti e deperimenti	6.126.703	5.761.763
<i>Accantonamenti</i>		
Fondo trattamento di fine rapporto	2.896.363	3.028.336
Fondo rischi e oneri	3.549.569	2.808.538
<i>Variazioni patrimoniali straordinarie</i>		
Sopravvenienze passive e insussistenze attive	2.382.555	1.090.152
Totale (C)	15.101.227	12.847.650
Totale (A+B+C)	178.107.511	238.780.644
Conti d'ordine	21.549.369	21.563.400

Prospetto di raccordo con la contabilità generale dello stato

Allegato 3

Pagina 2/2

(valori in euro)

	Eserc. 2011	Eserc. 2010
Entrate finanziarie		
(A1) Correnti		
Trasferimenti correnti dallo stato	72.540.037	78.898.353
Altre entrate finalizzate alla realizzazione dell'attività promozionale pubblica	71.499.717	129.426.221
Corrispettivi per vendita di beni e prestazioni di servizi	3.622.948	4.099.412
Redditi e proventi patrimoniali	290.283	294.839
Altre entrate	482.463	1.904.733
Totale (A1)	148.435.448	214.623.558
(B1) In conto capitale		
Alienazione beni patrimoniali		
- Immobili	1.927	-
- Mobili e macchine d'ufficio	921.477	1.010.889
- Impianti, macchine, attrezzature	88.407	142.901
- automezzi	-	8.692
Vendita di partecipazioni ordinarie	-	-
Riscossione di crediti	1.143.508	851.828
Trasferimenti in conto capitale	-	-
Accensione di debiti	-	-
Totale (B1)	2.155.319	2.014.310
(C1) Rettifiche di ricavi che non danno luogo a movimenti finanziari		
Rimanenze finali	101.215	146.038
Variazioni patrimoniali straordinarie:		
Sopravvenienze attive insussistenze passive	878.286	2.004.331
Totale (C1)	979.501	2.150.369
Totale (A1+B1+C1)	151.570.268	218.788.237
Conti d'ordine	21.549.369	21.563.400
Riepilogo		
Spese finanziarie		
Totale (A)	154.340.233	215.857.537
Totale (C)	15.101.227	12.847.650
Totale spese finanziarie	169.441.460	228.705.187
Avanzo/disavanzo economico d'esercizio	- 20.026.511 -	11.931.260
Totale	149.414.949	216.773.927
Entrate finanziarie		
Totale A1	148.435.448	214.623.558
Totale C1	979.501	2.150.369
Totale entrate finanziarie	149.414.949	216.773.927

