

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

**N. 1121**

**TAB. 2**

**Annesso 10**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**

**(SACCOMANNI)**

**COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 21 OTTOBRE 2013**

—————

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014  
e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016**

—————

## **TABELLA n. 2**

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze  
per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016**

—————  
**ANNESSO N. 10**  
—————

**CONTO CONSUNTIVO**

**AGENZIA PER LA DIFFUSIONE DELLE TECNOLOGIE  
PER LE INNOVAZIONI**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

**TABELLA N. 2**

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze  
per l'anno finanziario 2014**

---

**ANNESSO N. 10**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**AGENZIA PER LA DIFFUSIONE DELLE TECNOLOGIE  
PER LE INNOVAZIONI**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**



# **Nota integrativa al Bilancio di consegna**

## **Alla data del 31/12/2012**

(Art. 23 del Regolamento di contabilità)

### **Allegato al Bilancio di consegna**

Adottato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 202 del 05/03/2013

Approvato dall'Autorità vigilante con decreto n. ... del

### **Premessa**

Il Rendiconto generale viene redatto in conformità al DPR 97/2003 “Regolamento concernente l’amministrazione e la contabilità degli enti pubblici” e al Regolamento di contabilità dell’Agenzia adottato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19 dicembre 2008 e approvato dall’Autorità vigilante con decreto del 16 marzo 2009. Sotto l’aspetto contabile viene redatto ai sensi dell’art. 38 dello stesso DPR. Gli schemi vengono redatti secondo i principi contabili previsti dalla legge 468/1978 e successive modificazioni e degli art. 2423, 2423 bis e 2426 del codice civile.

Il Rendiconto generale si compone dei seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario Decisionale e Gestionale (allegati 9 e 10 del DPR 97/2003);
- Conto Economico e Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti (Allegati 11 e 12 del DPR 97/2003)
- Stato Patrimoniale (Allegato 13 del DPR 97/2003)
- Nota Integrativa.

e dei seguenti allegati:

- All. 1- situazione dei residui attivi e passivi provenienti da esercizi precedenti (allegati 9 e 10 del DPR 97/2003);
- All. 2 - situazione amministrativa al 31/12/2012 (Allegato 15 del DPR 97/2003);
- All. 3 - relazione sulla gestione;
- All. 4 - relazione del collegio dei revisori dei conti;

## NOTA INTEGRATIVA

### 1.1 La gestione di competenza

I prospetti che costituiscono il rendiconto finanziario evidenziano un totale generale delle entrate di competenza pari ad euro 1.917.911,00 ed un totale delle uscite di competenza pari ad euro 3.176.249,93 che pareggiano mediante l'iscrizione di un disavanzo di competenza di euro 1.258.338,93.

Il disavanzo viene coperto mediante l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione formatosi in esercizi precedenti.

Le **entrate accertate**, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 1.466.473,29 come di seguito ripartite e confrontate con l'esercizio finanziario precedente.

	ENTRATE ACCERTATE		
	2012	2011	variazioni
- trasferimenti da parte dello Stato	1.417.662,00	1.417.662,00	0,00
- trasferimenti da altri enti del settore pubblico	36.695,29	0	36.695,29
- trasferimenti da altri enti del settore pubblico e privato	11.100,00	11.100,00	0,00
- poste compensative di uscite correnti	1.016,00	2,68	1.013,32
<b>Totale entrate accertate</b>	<b>1.466.473,29</b>	<b>1.428.764,68</b>	<b>37.708,61</b>

Le partite di giro pareggiano tra le voci in entrata e le voci di uscita per euro 451.437,71.

Le **spese impegnate**, escluse le partite di giro, ammontano ad euro 2.724.812,22, come di seguito ripartite e confrontate con l'esercizio precedente:

	USCITE IMPEGNATE		
	2012	2011	variazioni
- spese per gli organi dell'Ente	194.336,19	241.207,57	-46.871,38
- spese del personale	284.748,94	257.369,34	27.379,60
- spese per l'acquisto di beni e servizi	282.125,63	210.924,96	71.200,67
- spese per interventi diversi	1.916.353,19	3.187.814,24	-1.271.461,05
- accantonamento a T.F.R.	9.448,27	9.191,46	256,81
- somme da versare ex art. 6 L.122/2010	35.000,00	35.000,00	0,00
<b>Totale uscite correnti</b>	<b>2.722.012,22</b>	<b>3.941.507,57</b>	<b>-1.219.495,35</b>
- Immobilizzazioni tecniche	2.800,00	19.205,01	-16.405,01
<b>Totale spese impegnate</b>	<b>2.724.812,22</b>	<b>3.960.712,58</b>	<b>-1.235.900,36</b>

Le "spese per gli organi dell'Ente" sono relative ai compensi ed ai gettoni maturati a favore del Presidente, dei componenti del CDA e del collegio dei revisori dei conti.

Gli "oneri per il personale" comprendono il trattamento economico del personale, le spese di missione ed i contributi previdenziali ed assicurativi. La voce "accantonamento al TFR" misura la

quota maturata nell'esercizio 2012 degli oneri previdenziali, che viene versata all'INPDAP, ente gestore del trattamento di fine servizio.

Al 31/12/2012 il personale assunto si compone del Direttore Generale e di un'unità di personale Dirigente ricercatore. Durante l'anno l'Agenzia si è avvalsa della collaborazione di alcune unità di personale a valere sulle convenzioni stipulate con la Camera di Commercio di Milano per la fornitura di servizi di supporto. Per lo svolgimento dei progetti connessi con le iniziative di Italia degli Innovatori e per la gestione di progetti in convenzione con altre Pubbliche Amministrazioni, l'Agenzia ha stipulato alcuni contratti di collaborazione. Il costo relativo agli emolumenti è ricompreso nel capitolo 1.1.2.1. - spese per prestazioni istituzionali.

Le "spese per l'acquisto di beni e servizi" comprendono i capitoli di spesa relativi ai consumi intermedi, quali: spese di locazione di uffici e spese generali, spese postali e telegrafiche e gli oneri relativi alla convenzione con la Camera di Commercio di Milano per la gestione dell'attività amministrativa.

Le "immobilizzazioni tecniche" si riferiscono a macchine d'ufficio acquistate durante l'esercizio.

## 1.2 La gestione in conto residui

Le somme accertate e non incassate e le somme impegnate e non pagate al termine dell'esercizio sono iscritte nel conto dei residui.

Ciò premesso si rappresenta quanto segue:

La gestione dei **residui attivi** pregressi presenta, alla data del 31/12/2012, le seguenti risultanze:

- residui attivi all'1/1/2012:	176.436,73
- cancellati:	-0,00
- riscossi:	<u>-139.058,47</u>
<b>- totale delle partite attive provenienti dalla gestione dei residui</b>	<b>37.378,26</b>

I residui rimasti da incassare si riferiscono principalmente al credito nei confronti della Regione Toscana relativo alla Convenzione per l'organizzazione di laboratori sulle metodologie di valutazione di progetti di ricerca industriale.

I residui vengono riaccertati, in quanto tuttora esigibili.

I residui attivi complessivi alla data della presente nota, compresi quelli provenienti dalla gestione di competenza (euro 52.264,65), ammontano ad euro 89.642,91 e sono ripartiti come segue.

**Residui attivi**

	RESIDUI ATTIVI		
	2012	2011	variazioni
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	85.631,00	174.859,00	-89.228,00
- entrate derivanti da altre entrate	98,22	94,3	3,92
- entrate per partite di giro	3.913,69	1.483,43	2.430,26
<b>Totale residui attivi</b>	<b>89.642,91</b>	<b>176.436,73</b>	<b>-86.793,82</b>

La gestione dei **residui passivi** presenta le seguenti risultanze:

- residui passivi all'1/1/2012:	2.904.111,65
- cancellati:	- 476.093,78
- pagati:	<u>- 1.567.899,10</u>
<b>- totale partite passive provenienti dalla gestione dei residui</b>	<b>860.118,77</b>

In allegato si fornisce la situazione dei residui passivi relativi all'esercizio finanziario 2012.

I residui passivi totali, compresi quelli provenienti dalla gestione di competenza (euro 1.462.158,75), ammontano ad euro 2.322.277,52 come di seguito ripartiti e confrontati con l'esercizio finanziario precedente.

**Residui passivi**

	RESIDUI PASSIVI		
	2012	2011	variazioni
- uscite per gli organi dell'ente	20.495,67	51.557,10	-31.061,43
- oneri per il personale	33.971,02	40.043,70	-6.072,68
- uscite per l'acquisto di beni e servizi	43.509,06	210.451,69	-166.942,63
- interventi diversi	2.143.006,00	2.543.023,09	-400.017,09
- Trattamento di fine rapporto	1.567,51	1.225,72	341,79
<b>Totale residui per uscite correnti</b>	<b>2.242.547,94</b>	<b>2.846.301,30</b>	<b>-603.753,36</b>
- acquisizione di immobilizzazioni tecniche	109,90	652,78	-542,88
<b>Totale residui in conto capitale</b>	<b>109,90</b>	<b>652,78</b>	<b>-542,88</b>
- uscite per partite di giro	79.618,36	57.157,57	22.460,79
<b>Totale residui passivi</b>	<b>2.322.277,52</b>	<b>2.904.111,65</b>	<b>-581.834,13</b>

**1.3 La situazione amministrativa e l'avanzo di amministrazione**

La *situazione amministrativa* evidenzia quanto segue:

Fondo di cassa all'01/01/2012	Riscossioni +	Pagamenti -	Fondo di cassa al 31/12/2012
12.483.240,69	2.004.704,82	3.281.990,28	11.205.955,23

Il saldo finale coincide con quello risultante dalla certificazione dell'istituto cassiere Intesa Sanpaolo ed è depositato sul conto di tesoreria presso la Banca d'Italia.

Di seguito è dimostrato il **risultato dell'esercizio**:



Fondo di cassa al 31/12/2012	Residui attivi +	Residui passivi -	Avanzo di Amministrazione
11.205.955,23	89.642,91	2.322.277,52	8.973.320,62

Il predetto avanzo risulta, altresì, dimostrato come segue:

Avanzo di amministrazione al 31/12/2011		9.755.565,77
Entrate accertate per competenza	1.917.911,00	
Spese impegnate per competenza	<u>3.176.249,93</u>	
Disavanzo di competenza		(1.258.338,93)
Variazioni intervenute nei residui attivi (-)	0,00	
Variazioni intervenute nei residui passivi (+)	<u>476.093,78</u>	
Sbilancio nelle variazioni dei residui		<u>476.093,78</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2012		8.973.320,62

## 2. Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico

Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono stati redatti in conformità agli articoli 26 e 27 del regolamento dell'Ente e per quanto applicabili, secondo le disposizioni contenute negli articoli 2424, 2425, 2426 del Codice Civile.

I documenti sono stati predisposti applicando i medesimi criteri di valutazione adottati nell'esercizio precedente.

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee.

### STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale per l'esercizio 2012 evidenzia un totale attività pari ad euro 13.330.238,96 che pareggia con il totale passivo e patrimonio netto dopo aver portato in diminuzione il disavanzo economico dell'esercizio pari ad euro 1.219.075,75.

Di seguito si forniscono alcuni elementi di dettaglio delle specifiche voci.

#### ATTIVITA'

##### **Immobilizzazioni materiali**

Sono costituite da mobili e macchine elettroniche, che vengono iscritti al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e sono soggetti ad ammortamento. In bilancio il valore dei cespiti risulta rettificato dell'importo del fondo ammortamento. L'*aliquota di ammortamento* applicata a mobili e macchine di valore unitario inferiore ad euro 516,46 è pari al

100%. Le aliquote applicate alle macchine di valore unitario superiore ad 516,46 ed al software sono indicate in tabella.

categoria	Valore lordo al 01/01/2012	Acquisti anno 2012	Valore lordo al 31/12/2012	Fondo ammortamento al 31/12/2012	Valore netto al 31/12/2012	% ammortamento
Mobili e arredi di valore inf. a 516,46	15.598,68		15.598,68	15.598,68	0,00	100%
Macchine elettroniche valore inf. 516,46	3.717,37		3.717,37	3.717,37	0,00	100%
Macchine d'ufficio elettroniche	15.727,26	2.800,00	18.527,26	10.404,60	8.122,66	10% e 33%
Software	2.250,42		2.250,42	1.485,30	765,12	33%
	<b>37.293,73</b>	<b>2.800,00</b>	<b>40.093,73</b>	<b>31.205,95</b>	<b>8.887,78</b>	

I *crediti* sono iscritti al valore nominale e ritenuti esigibili integralmente nel corso dell'esercizio 2012.

Tra le voci dell'*attivo circolante*, sono compresi:

**Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici** **63.431,00**

Misurano principalmente il credito a saldo per trasferimento da parte dello Stato del contributo istituzionale dell'esercizio 2012.

**Crediti verso altri** **26.211,91**

Rappresentano, sostanzialmente, le ritenute d'acconto su emolumenti stipendiali e sui compensi erogati ai collaboratori.

**Disponibilità liquide** **11.205.955,23**

Sono rappresentate dalle giacenze di cassa depositate presso la Tesoreria provinciale della Banca d'Italia.

**Risconti attivi** **2.025.753,04**

La voce misura il valore degli impegni che non si sono tradotti in costo nell'esercizio 2012 e che vengono rinviati all'esercizio 2013.

PASSIVITA'

**Patrimonio netto** **11.007.961,44**

Si riduce rispetto all'esercizio 2011 a fronte della copertura del disavanzo di esercizio.

Il totale dei *debiti* ammonta a complessivi euro 2.322.277,52 e comprende tutte le posizioni assunte nei confronti di terzi creditori ed in particolare:

**Debiti verso fornitori** **136.741,14**

Si riferiscono agli obblighi maturati alla data di redazione della presente nota.

**Debiti tributari** **80.661,71**

Sono relativi alle ritenute fiscali su emolumenti.

**Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale** **35.132,34**

Misurano il debito nei confronti di istituti previdenziali su emolumenti.

**Debiti diversi** **2.069.742,33**

Comprendono, principalmente, i debiti per gli impegni assunti mediante convenzioni con altri enti istituzionali per la realizzazione delle finalità di promozione dell'innovazione.

#### CONTO ECONOMICO

Il conto economico redatto evidenzia un totale proventi pari ad euro 1.481.713,29, un totale oneri per euro 2.700.789,04 ed un disavanzo economico dell'esercizio pari ad euro 1.219.075,75.

I *proventi* e i *costi* della gestione, sono grandezze derivanti dalla registrazione di documenti amministrativi, attivi e passivi secondo il principio della competenza economica.

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

**Altri ricavi e proventi** **1.466.473,29**

I proventi si riferiscono principalmente al trasferimento Statale stanziato a favore dell'Agenzia per l'anno 2012.

Per euro 36.695,29 sono relativi al contributo erogato dalla Regione Toscana a valere sul progetto Innautic – previsione delle linee di tendenza dello sviluppo tecnologico ed economico nel settore nautico.

Per euro 11.100,00 si riferiscono al contributo annuo per iniziative istituzionali che viene riconosciuto dall'Istituto cassiere per tutta la durata della Convenzione per la gestione del servizio di cassa.

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione ammontano ad euro 2.615.711,20. Gli importi principali sono relativi alle seguenti voci di bilancio.

#### **Costi per servizi** **429.654,17**

La voce comprende, principalmente, l'onere relativo ai compensi, ai gettoni ed ai rimborsi spese degli organi statutari per euro 194.336,19, alla convenzione sottoscritta con la CCIAA di Milano per la fornitura di servizi (euro 193.600,00).

#### **Costi per godimento di beni di terzi** **49.005,00**

Sono gli oneri relativi alla locazione di uffici per lo svolgimento dell'attività istituzionale nonché il noleggio di macchine d'ufficio.

#### **Costi per il personale** **294.197,21**

Comprendono gli emolumenti stipendiali, gli oneri previdenziali ed assicurativi, le spese di missione dei dipendenti in servizio e la quota annua di trattamento di fine rapporto.

A fronte di tale accantonamento è stato iscritto, nello stato patrimoniale, un debito verso INPDAP, ente gestore del trattamento di fine servizio.

#### **Oneri diversi di gestione** **1.833.537,36**

Sono prevalentemente relativi alla spesa connessa con le attività istituzionali dell'ente.

Comprendono inoltre il versamento di euro 35.000,00 effettuato al bilancio dello Stato in ottemperanza dell'art. 6 della L. 122/2010

Gli *ammortamenti* sono calcolati sui cespiti acquisiti durante l'esercizio. Per i dettagli si rimanda al commento della voce di stato patrimoniale immobilizzazioni materiali.



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE  
PARTE I - ENTRATE

codice	Titoli/Categorie Denominazione	ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 - SITUAZIONE AL 26/6/2012			ESERCIZIO FINANZIARIO 2012			ESERCIZIO FINANZIARIO 2011		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1.2.2.	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.1.	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.2.	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.3.	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVIN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2.4.	TRASFERIMENTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.	ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.1.	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.2.	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3.3.	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
1.4.1	ENTRATE AVENUTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	155.956,03	318.162,48	163.689,88	3.913,69	451.437,71	449.007,45	1.483,43	355.272,35	358.857,75
	ENTRATE AVENUTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	155.956,03	318.162,48	163.689,88	3.913,69	451.437,71	449.007,45	1.483,43	355.272,35	358.857,75
1.4.1.1.	<b>TOTALE GENERALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>155.956,03</b>	<b>318.162,48</b>	<b>163.689,88</b>	<b>3.913,69</b>	<b>451.437,71</b>	<b>449.007,45</b>	<b>1.483,43</b>	<b>355.272,35</b>	<b>358.857,75</b>
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli</i>									
	Titolo I	1.603.712,62	1.428.762,00	2,68	85.729,22	1.466.473,29	1.555.697,37	174.953,30	1.428.764,68	1.419.054,90
	Titolo II	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Titolo IV	155.956,03	318.162,48	163.689,88	3.913,69	451.437,71	449.007,45	1.483,43	355.272,35	358.857,75
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>1.759.668,65</b>	<b>1.746.924,48</b>	<b>163.692,56</b>	<b>89.642,91</b>	<b>1.917.911,00</b>	<b>2.004.704,82</b>	<b>176.436,73</b>	<b>1.784.037,03</b>	<b>1.777.912,65</b>
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>									
			1.384.997,33			1.268.338,93			2.531.947,90	1.088.056,39
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>1.759.668,65</b>	<b>3.131.921,81</b>	<b>163.692,56</b>	<b>89.642,91</b>	<b>3.176.249,93</b>	<b>2.004.704,82</b>	<b>176.436,73</b>	<b>4.315.984,93</b>	<b>2.865.969,04</b>



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE  
PARTE II - USCITE

codice	ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 - SITUAZIONE AL 26/6/2012				ESERCIZIO FINANZIARIO 2012				ESERCIZIO FINANZIARIO 2011			
	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.2.3. ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.4. ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE	3.181,34	2.800,00	271,44	109,90	2.800,00	3.342,88	652,78	19.205,01	20.183,23			
1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI												
TOTALE GENERALE SPESE GESTIONI SPECIALI												
1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO												
1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	213.503,33	318.162,48	161.816,72	79.618,36	451.437,71	428.976,92	57.157,57	355.272,35	313.298,46			
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	213.503,33	318.162,48	161.816,72	79.618,36	451.437,71	428.976,92	57.157,57	355.272,35	313.298,46			
TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	213.503,33	318.162,48	161.816,72	79.618,36	451.437,71	428.976,92	57.157,57	355.272,35	313.298,46			
Riepilogo delle uscite per titoli												
TITOLO I	4.713.444,20	2.810.959,33	943.816,43	2.242.549,26	2.722.012,22	2.849.670,48	2.846.301,30	3.941.507,57	2.532.487,35			
TITOLO II	3.181,34	2.800,00	271,44	109,90	2.800,00	3.342,88	652,78	19.205,01	20.183,23			
TITOLO III												
TITOLO IV	213.503,33	318.162,48	161.816,72	79.618,36	451.437,71	428.976,92	57.157,57	355.272,35	313.298,46			
TOTALE DELLE USCITE	4.930.128,87	3.131.921,81	1.105.904,59	2.322.277,52	3.176.249,93	3.281.990,28	2.904.111,65	4.315.984,93	2.865.969,04			
AVANZO FINANZIARIO												
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	4.930.128,87	3.131.921,81	1.105.904,59	2.322.277,52	3.176.249,93	3.281.990,28	2.904.111,65	4.315.984,93	2.865.969,04			









## Situazione Amministrativa

		situazione al 26/6/2012		situazione al 31/12/2012	
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			12.483.240,69		12.483.240,69
Riscossioni	in c/competenza	162.233,09		1.865.646,35	
	in c/residui	1.459,47	163.692,56	139.058,47	2.004.704,82
Pagamenti	in c/competenza	339.101,49		1.714.091,18	
	in c/residui	766.803,10		1.567.899,10	
Pagamenti in attesa di emissione mandati			1.105.904,59 66.414,38		3.281.990,28
Consistenza della cassa			<b>11.474.614,28</b>		<b>11.205.955,23</b>
Residui attivi	- degli esercizi precedenti	174.977,26		37.378,26	
	- dell'esercizio	1.584.691,39		52.264,65	
Residui passivi			1.759.668,65		89.642,91
	- degli esercizi precedenti	2.137.308,55		860.118,77	
	- dell'esercizio	2.792.820,32		1.462.158,75	
Riduzione residui passivi per emissione mandati			4.930.128,87 66.414,38		2.322.277,52
<b>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			<b>8.370.568,44</b>		<b>8.973.320,62</b>
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:					
<b>Parte vincolata</b>					
Al Trattamento di fine rapporto			-		-
Ai fondi per rischi ed oneri			-		-
Al fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli			-		-
Totale parte vincolata			-		-
<b>Parte disponibile</b>			<b>8.370.568,44</b>		<b>8.973.320,62</b>
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2012					
Totale risultato di amministrazione			<b>8.370.568,44</b>		<b>8.973.320,62</b>

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

	<b>situazione al 26/6/2012</b>	<b>ANNO 2012</b>	<b>ANNO 2011</b>
<b>A. RICAVI</b>	700.093,38	1.466.473,29	1.428.762,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso su ordinazione	-	-	-
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>700.093,38</b>	<b>1.466.473,29</b>	<b>1.428.762,00</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	305.549,25	481.574,46	481.208,53
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>394.544,13</b>	<b>984.898,83</b>	<b>947.553,47</b>
Costo del lavoro	133.753,55	294.197,21	266.560,80
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>260.790,58</b>	<b>690.701,62</b>	<b>680.992,67</b>
Ammortamenti	2.688,98	6.402,17	6.715,06
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 581.247,42	- 1.833.537,36	- 1.679.395,63
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>- 323.145,82</b>	<b>- 1.149.237,91</b>	<b>- 1.005.118,02</b>
Proventi ed oneri finanziari	-	-	2,68
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 323.145,82</b>	<b>- 1.149.237,91</b>	<b>- 1.005.115,34</b>
Proventi ed oneri straordinari	-	15.240,00	7.440,00
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 323.145,82</b>	<b>- 1.133.997,91</b>	<b>- 997.675,34</b>
Imposte di esercizio	39.080,68	85.077,84	71.458,18
<b>H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>- 362.226,50</b>	<b>- 1.219.075,75</b>	<b>- 1.069.133,52</b>

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Situazione al 26/6/2012	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	Situazione al 26/6/2012	ANNO 2012	ANNO 2011
<b>CREDITI VILO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>							
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI:</b>				<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I Immobilizzazioni immateriali				I Fondo di dotazione			
1) Costi di impianto e di ampliamento				II Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				III Riserve di rivalutazione			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				IV Contributi a fondo perduto			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				V Contributi per ripiano disavanzi			
5) Avviamento				VI Riserve statutarie			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				VII Altre riserve distintamente indicate			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi				VIII Avanzi (disavanzi) economici portati al nuovo	12.227.037,19	13.296.170,71	13.296.170,71
8) Altre	1.507,77	765,12		IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	362.228,50	1.219.075,75	1.069.133,52
<b>Totale</b>		765,12		<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	11.864.810,69	11.007.961,44	12.227.037,19
II Immobilizzazioni materiali				<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>			
1) Terreni e fabbricati				1) per contributi a destinazione vincolata			
2) Impianti e macchinari				2) per contributi indistinti per la gestione			
3) Attrezzature industriali e commerciali				3) per contributi in natura			
4) Automezzi e motomezzi				<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.293,20	8.122,86	12.489,95	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI:</b>			
6) Diritti reali di godimento				1) Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili			
7) Altri beni	9.800,97	8.122,86	12.489,95	2) Per imposte			
<b>Totale</b>				3) Per altri rischi e oneri futuri			
III Immobilizzazioni finanziarie:				4) Per ripristino investimenti			
1) Partecipazioni in:				<b>Totale fondi per rischi ed oneri (C)</b>			
a) Imprese controllate				<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
b) Imprese collegate				<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
c) Imprese controllanti				1) Obligazioni:			
d) Altre imprese				esigibili entro l'esercizio successivo			
e) Altri Enti				esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) Crediti:				2) Debiti verso banche:			
a) Verso imprese controllate				esigibili entro l'esercizio successivo			
b) Verso imprese collegate				esigibili oltre l'esercizio successivo			
c) Verso lo Stato e altri Enti pubblici				3) Debiti verso altri finanziatori:			
d) Verso altri:				esigibili entro l'esercizio successivo			
3) Altri titoli:				esigibili oltre l'esercizio successivo			
4) Crediti finanziari diversi				4) Acconti:			
<b>Totale</b>				esigibili entro l'esercizio successivo			
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		8.887,78	12.489,95	esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE:</b>				5) Debiti verso fornitori:			
I Rimanenze:				esigibili entro l'esercizio successivo			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				6) Debiti rappresentati da titoli di credito:			
3) Lavori in corso				esigibili entro l'esercizio successivo			
4) Prodotti finiti e merci				esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Acconti				7) Debiti verso imprese controllate e collegate			
II Crediti verso clienti:				Esigibili entro l'esercizio successivo			
1) Esigibili entro l'esercizio successivo				Esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo				8) Debiti tributari:			
III Crediti verso fornitori:				Esigibili entro l'esercizio successivo			
1) Esigibili entro l'esercizio successivo				Esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo				<b>Totale</b>	91.095,93	80.661,71	48.002,65
IV Crediti verso clienti:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
V Crediti verso banche:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
VI Crediti verso altri finanziatori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
VII Crediti verso fornitori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
VIII Crediti verso clienti:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
IX Crediti verso banche:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
X Crediti verso altri finanziatori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XI Crediti verso fornitori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XII Crediti verso clienti:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XIII Crediti verso banche:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XIV Crediti verso altri finanziatori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XV Crediti verso fornitori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XVI Crediti verso clienti:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XVII Crediti verso banche:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							
XVIII Crediti verso altri finanziatori:							
1) Esigibili entro l'esercizio successivo							
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo							

## STATO PATRIMONIALE

		Situazione al 26/6/2012	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	Situazione al 26/6/2012	ANNO 2012	ANNO 2011	
<b>II</b>									
<b>Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>									
1)	Crediti verso utenti, clienti ecc. esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo								
2)	Crediti verso iscritti, soci e terzi esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo								
3)	Crediti verso imprese controllate e collegate esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo								
4)	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo	858.413,38	63.431,00	163.759,00					
4-bis)	Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	-					
4-ter)	Imposte anticipate esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo								
5)	Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo	17.059,21	26.211,91	12.677,73					
<b>Totale</b>		<b>875.472,59</b>	<b>89.642,91</b>	<b>176.436,73</b>					
<b>III</b>									
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</b>									
1)	Partecipazioni in imprese controllate								
2)	Partecipazioni in imprese collegate								
3)	Altre partecipazioni								
4)	Altri titoli								
<b>Totale</b>									
<b>IV</b>									
<b>Disponibilità liquide</b>									
1)	Depositi bancari e postali	11.474.614,28	11.205.955,23	12.483.240,69					
2)	Assegni								
3)	Denaro e valori in cassa								
<b>Totale</b>		<b>11.474.614,28</b>	<b>11.205.955,23</b>	<b>12.483.240,69</b>					
<b>Totale attivo circolante (C)</b>		<b>12.350.086,87</b>	<b>11.295.596,14</b>	<b>12.659.677,42</b>					
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>									
1)	Ratei attivi		2.025.753,04	2.458.981,47					
2)	Risconti attivi		2.025.753,04	2.458.981,47					
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>			<b>4.051.506,08</b>	<b>4.917.962,94</b>					
<b>Totale attivo</b>		<b>12.350.086,87</b>	<b>13.330.236,96</b>	<b>15.131.148,84</b>					
<b>PASSIVITA'</b>									
9) Debiti verso istituti di prev. e di sic. sociale: Esigibili entro l'esercizio successivo Esigibili oltre l'esercizio successivo		40.770,44	35.132,34	33.540,98					
10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute Esigibili entro l'esercizio successivo Esigibili oltre l'esercizio successivo									
11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici Esigibili entro l'esercizio successivo Esigibili oltre l'esercizio successivo									
12) Debiti diversi Esigibili entro l'esercizio successivo Esigibili oltre l'esercizio successivo		241.387,72	2.069.742,33	2.537.637,98					
<b>Totale Debiti (E)</b>		<b>485.077,15</b>	<b>2.322.277,52</b>	<b>2.904.111,65</b>					
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>									
1) Ratei passivi									
2) Risconti passivi									
3) Aggio sui prestiti									
4) Riserve tecniche									
<b>Totale ratei e risconti (F)</b>									
<b>Totale passivo e netto</b>		<b>12.350.086,87</b>	<b>13.330.236,96</b>	<b>15.131.148,84</b>					

## CONTO ECONOMICO

	Situazione al 26/6/2012		Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi						
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi (di cui contributi)	700.093,38		1.466.473,29		1.428.762,00	
	700.093,38		1.466.473,29		1.428.762,00	
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>		<b>700.093,38</b>		<b>1.466.473,29</b>		<b>1.428.762,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
6) per materie prime sussidiarie consumo e merci		2.567,72		2.915,29		935,19
7) per servizi		275.326,25		429.654,17		423.021,90
8) per godimento beni di terzi		27.655,28		49.005,00		57.251,44
9) per il personale		133.753,55		294.197,21		266.560,80
a) salari e stipendi	94.592,93		215.419,50		186.716,62	
b) oneri sociali	24.336,63		58.489,04		55.652,72	
c) Trattamento di fine rapporto	3.983,59		9.448,27		9.191,46	
d) Trattamento di quiescenza e simili					-	
e) altri costi	10.840,40		10.840,40		15.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		2.688,98		6.402,17		6.715,06
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			742,65			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.688,98		5.659,52		6.715,06	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide						
11) Variazione delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci						
12) ecc.to fondo riserva spese impreviste						
13) acc.to ai fondi per oneri						
14) Oneri diversi di gestione		581.247,42		1.833.537,36		1.679.395,63
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>1.023.239,20</b>		<b>2.615.711,20</b>		<b>2.433.880,02</b>
<b>DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>- 323.145,82</b>		<b>- 1.149.237,91</b>		<b>- 1.005.118,02</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
15) proventi da partecipazioni	-		-		-	
16) altri proventi finanziari	-		-		-	
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
d) proventi diversi dai precedenti	-		-		2,68	
17) interessi e altri oneri finanziari	-		-		-	
17-bis) utile e perdite su cambi	-		-		-	
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>					<b>2,68</b>	
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
18) Rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante						
19) Svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante						
<b>Totale rettifiche di valore</b>						
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
20) Proventi straordinari	-		-		-	
di cui plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	-		-		-	
21) Oneri straordinari	-		-		-	
di cui plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 4)	-		-		-	
22) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui			15.240,00		7.440,00	
23) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-		-		-	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>				<b>15.240,00</b>	<b>7.440,00</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>		<b>- 323.145,82</b>		<b>- 1.133.997,91</b>		<b>- 997.675,34</b>
<b>Imposte dell'esercizio</b>	39.080,68	39.080,68	85.077,84	85.077,84	71.458,18	71.458,18
<b>Avanzo Economico</b>		<b>- 362.226,50</b>		<b>- 1.219.075,75</b>		<b>- 1.069.133,52</b>



