

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

Data elaborazione: 23-05-2013

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 16

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var. in + (7-8)	Var. in - (4-7)	Prev. Definit. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot. Imp. (8+9)	Diff. in + (10-7)	Diff. in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
492.1	Reintegro fondo economato	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
498.1	Recupero fondi e spese diverse	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	1.083,16	840,51	1.923,67	0,00	23.076,33
	Totale 1.4.1.1	15.285.590,00	550.000,00	0,00	10.835.000,00	5.247.188,43	2.001.668,97	8.249.057,40	0,00	2.585.942,60
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	15.285.590,00	550.000,00	0,00	10.835.000,00	5.247.188,43	2.001.668,97	8.249.057,40	0,00	2.585.942,60

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 16

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot. Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
492.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
498.1		22.370,71	0,00	22.370,71	22.370,71	0,00	0,00	25.000,00	1.083,16	0,00	23.916,84	23.213,22
Totale	1.4.1.1	11.212.400,68	1.419.634,59	9.630.516,09	11.030.150,68	0,00	162.250,00	21.020.218,00	7.666.823,82	0,00	13.353.394,98	11.632.385,06
Totale Titolo		11.212.400,68	1.419.634,59	9.630.516,09	11.030.150,68	0,00	162.250,00	21.020.218,00	7.666.823,82	0,00	13.353.394,98	11.632.385,06

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

Data elaborazione: 23-05-2013

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 17

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 1									
	Titolo I	21.472.956,36	0,00	173.571,01	21.258.497,35	18.089.152,53	2.144.395,98	20.233.543,31	0,00	1.064.953,84
	Titolo II	9.742.000,00	907.814,53	0,00	10.649.814,53	708.853,50	443.311,66	1.150.165,16	0,00	9.489.649,37
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	10.285.000,00	559.006,00	0,00	10.835.000,00	6.247.188,43	2.601.868,97	8.249.057,40	0,00	2.585.942,60
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 1	41.499.064,46	1.467.814,53	173.571,01	42.783.311,98	25.043.194,46	4.569.571,61	29.632.766,07	0,00	13.150.545,81
	Riepilogo dei titoli C.D.R. 2									
	Titolo I	14.267.947,72	1.135.813,59	0,00	15.401.761,31	4.445.434,34	9.432.590,46	13.878.484,80	0,00	1.523.276,51
	Titolo II	517.031,24	0,00	96.438,24	420.593,00	9.197,09	359.403,82	408.600,91	0,00	11.732,09
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. 2	14.784.978,96	1.135.813,59	96.438,24	15.822.294,31	4.454.631,43	9.832.194,28	14.287.285,71	0,00	1.535.008,60

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 17

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot.Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		4.617.122,39	1.946.293,20	2.404.106,19	4.350.199,39	0,00	266.723,00	29.206.351,86	20.025.445,73	0,00	7.170.906,13	4.548.497,17
Titolo II		1.554.751,04	500.326,99	1.049.132,58	1.548.659,87	0,00	6.091,17	12.247.296,53	1.207.180,49	0,00	11.040.116,04	1.491.644,54
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		11.212.400,68	1.419.634,59	9.630.516,09	11.050.150,68	0,00	162.250,00	21.020.218,00	7.566.823,02	0,00	13.353.394,98	11.632.385,06
Totale Titolo		17.384.274,11	3.866.254,78	13.082.955,16	16.949.209,94	0,00	435.064,17	60.473.866,39	28.909.449,24	0,00	31.564.417,15	17.672.526,77
Titolo I		20.524.159,17	7.501.572,76	12.059.068,75	19.560.641,51	0,00	963.517,66	36.196.018,59	11.947.067,10	0,00	24.248.951,49	21.432.059,21
Titolo II		932.997,34	363.175,32	434.438,25	797.813,58	0,00	135.183,76	1.061.391,76	372.772,41	0,00	709.619,35	833.842,06
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo		21.457.156,51	7.864.948,08	12.493.507,01	20.358.455,09	0,00	1.098.701,42	37.277.410,35	12.319.839,51	0,00	24.957.570,84	22.325.901,29

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

Data elaborazione: 23-05-2013

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 18

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E di C O M P E T E N Z A								
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO GENERALE									
	Titolo I	35.740.016,08	960.242,58	0,00	36.700.258,66	22.534.646,87	11.577.381,44	34.112.028,31	0,00	2.588.230,35
	Titolo II	10.259.031,24	811.316,29	0,00	11.070.347,53	716.250,59	842.715,48	1.558.966,07	0,00	9.511.381,46
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	10.285.000,00	550.000,00	0,00	10.835.000,00	8.247.186,43	2.001.868,97	8.249.057,40	0,00	2.585.942,60
	TOTALE DELLE USCITE	56.284.047,32	2.321.558,87	0,00	58.605.606,19	29.498.085,89	14.421.965,89	43.920.051,78	0,00	14.685.554,41
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00					
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	56.284.047,32	2.321.558,87	0,00	58.605.606,19	29.498.085,89	14.421.965,89	43.920.051,78	0,00	14.685.554,41

INEA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2012

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 18

Capitolo		G E S T I O N E dei R E S I D U I						G E S T I O N E di C A S S A				
		Residui iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)	Tot. Residui (9+15)
2		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I		25.141.281,56	9.447.865,96	14.462.174,94	23.911.040,90	0,00	1.210.240,66	63.402.370,45	31.982.512,83	0,00	31.419.857,62	26.040.556,38
Titolo II		2.487.748,38	863.702,31	1.482.771,14	2.346.473,45	0,00	141.274,93	13.328.688,29	1.579.952,90	0,00	11.748.735,39	2.325.486,62
Titolo III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV		11.212.400,68	1.419.634,59	9.430.516,09	11.050.150,68	0,00	162.250,00	21.020.218,00	7.666.823,02	0,00	13.353.394,98	11.632.385,06
Totale Titolo		38.841.430,62	11.731.202,86	25.576.462,17	37.307.665,03	0,00	1.513.765,59	97.751.276,74	41.229.288,75	0,00	56.521.987,99	39.998.428,06
Totale Titolo		38.841.430,62	11.731.202,86	25.576.462,17	37.307.665,03	0,00	1.513.765,59	97.751.276,74	41.229.288,75	0,00	56.521.987,99	39.998.428,06

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	9.642.746,44		10.397.116,82	
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, con separata indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	22.043.544,43		18.643.111,47	
Totale valore della produzione (A)		31.686.290,87		29.040.228,29
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	319.672,90		162.501,19	
7) Per servizi **	12.847.855,64		9.778.431,70	
8) per godimento beni di terzi **	2.512.664,36		2.132.781,39	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	9.863.736,77		9.584.994,57	
b) oneri sociali	2.658.674,73		1.600.476,05	
c) trattamento di fine rapporto	629.705,35		570.454,41	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi			722,30	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.200,00			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	194.906,79		333.465,51	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.000,00		33.000,00	
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	701.635,12		344.236,79	
Totale Costi (B)		29.233.051,66		24.551.063,91
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		2.453.239,21		4.489.164,38

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
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	541,62		206,26	
17) Interessi e altri oneri finanziari	-251.775,38		-164.764,82	
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-251.233,76		-164.558,56
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
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				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.665.329,62		1.391.562,01	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-1.507.702,01		-6.249.953,49	
Totale delle partire straordinarie		1.157.627,61		-4.858.391,48
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		1.359.633,06		-533.785,66
Imposte dell'esercizio	-1.261.002,47		-1.244.320,53	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		2.098.630,59		-1.778.106,19

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)
 ** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondi di dotazioni		
1) Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	10.636.955,55	12.415.061,74
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	2.098.630,59	-1.778.106,19
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	8.800,00		IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio		
8) Altre			Totale patrimonio netto (A)	12.735.586,14	10.636.955,55
Totale	8.800,00		B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	1.038.473,08	1.050.404,62	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	25.846,45	1.231,71	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	72.736,03	77.985,03	Totale contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e motomezzi					
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento	1.191.885,57	1.175.622,51			
7) Altri beni					
Totale	3.328.945,13	2.305.243,87			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti					
2) Crediti					
a) I verso imprese controllate entro l'esercizio successivo					
a) II verso imprese controllate oltre l'esercizio successivo					
b) I verso imprese collegate entro l'esercizio successivo					
b) II verso imprese collegate oltre l'esercizio successivo					
c) I verso lo Stato e altri soggetti pubblici entro l'esercizio successivo					

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
c) II verso lo Stato e altri soggetti pubblici oltre l'esercizio successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili 2) per imposte 3) per altri rischi ed oneri futuri 4) per ripristino investimenti		
d) I verso altri entro l'esercizio successivo					
d) II verso altri oltre l'esercizio successivo	3.628.603,86	4.809.158,60		9.614.560,67	
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi	85.025,15	85.025,15			
Totale	3.713.629,01	4.894.183,75	Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	9.614.560,67	
Totale immobilizzazioni (B)	6.051.374,14	7.199.427,62			
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci	15.000,00	17.000,00			
5) acconti					
Totale	15.000,00	17.000,00			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1 a) Crediti verso utenti, clienti entro l'esercizio successivo		3.833,76			
1 b) Crediti verso utenti, clienti oltre l'esercizio successivo					
2 a) Crediti verso iscritti, soci e terzi entro l'esercizio successivo					
2 b) Crediti verso iscritti, soci e terzi oltre l'esercizio successivo					
3 a) Crediti verso imprese controllate e collegate entro l'esercizio successivo					
3 b) Crediti verso imprese controllate e collegate oltre l'esercizio successivo					
4 a) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici entro l'esercizio successivo	49.514.805,28	37.984.500,97			
4 b) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici oltre l'esercizio successivo					
4-bis 1) Crediti Tributari entro l'esercizio successivo					
4-bis 2) Crediti Tributari entro l'esercizio successivo					
4-ter 1) Imposte anticipate entro l'esercizio successivo					
4-ter2) Imposte anticipate oltre l'esercizio successivo					

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art. 42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
5 a) Crediti verso altri entro l'esercizio successivo	175.874,64		D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	5.640.420,57	5.367.962,41
5 b) Crediti verso altri oltre l'esercizio successivo			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	49.690.679,92	37.988.334,73	1 a) Obbligazioni entro l'esercizio successivo		
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			1 b) Obbligazioni oltre l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in imprese controllate			2 a) Debiti verso banche entro l'esercizio successivo	5.732.379,67	
2) Partecipazioni in imprese collegate			2 b) Debiti verso banche oltre l'esercizio successivo		
3) Altre partecipazioni			3 a) Debiti verso altri finanziatori entro l'esercizio successivo		
4) Altri titoli			3 b) Debiti verso altri finanziatori oltre l'esercizio successivo		
Totale			4 a) Acconti entro l'esercizio successivo		
IV. Disponibilità			4 b) Acconti oltre l'esercizio successivo		
1) depositi bancari e postali		3.568.263,09	5 a) Debiti verso fornitori entro l'esercizio successivo	9.019.836,42	1.306.801,71
2) assegni			5 b) Debiti verso fornitori oltre l'esercizio successivo		
3) denaro e valori in cassa		1.114,64	6 a) Rappresentati da titoli di credito entro l'esercizio successivo		
Totale		3.569.377,73	6 b) Rappresentati da titoli di credito oltre l'esercizio successivo		
Totale attivo circolante (C)	49.705.679,92	41.574.712,46	7 a) Verso imprese controllate, collegate e controllanti entro l'esercizio successivo		
D) RATEI E RISCONTI			7 b) Verso imprese controllate, collegate e controllanti oltre l'esercizio successivo		
1) Ratei attivi			8 a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		171.941,36
2) Risconti attivi	128.358,22	202.688,55	8 b) Debiti tributari esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale ratei e risconti (D)	128.358,22	202.688,55	9 a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale entro l'esercizio successivo	14.193,37	4.425,09
			9 b) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale oltre l'esercizio successivo		
			10 a) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute entro l'esercizio successivo	1.409.643,84	13.278.234,02
			10 b) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute oltre l'esercizio successivo		
			11 a) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici entro l'esercizio successivo	1.100.852,84	2.455.943,22

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
Totale attivo	55.885.412,28	48.976.828,63	11 b) Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici oltre l'esercizio successivo 12 a) Debiti diversi entro l'esercizio successivo 12 b) Debiti diversi oltre l'esercizio successivo Totale Totale debiti (E) F) RATEI E RISCONTI 1) Ratei passivi 2) Risconti passivi 3) Aggio su prestiti 4) Riserve tecniche Totale ratei e risconti (F) Totale passivo e netto	5.425.811,97	13.027.719,13
				22.702.718,11	30.245.134,53
				22.702.718,11	30.245.134,53
				5.172.126,79	2.726.776,14
				5.172.126,79	2.726.776,14
				55.885.412,28	48.976.828,63

CONTI D'ORDINE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
Fideiussioni Attive	1.901.451,48	730.701,90	Fideiussioni Attive	1.901.451,48	730.701,90
Fideiussioni Passive	125.890,85	53.890,85	Fideiussioni Passive	125.890,85	53.890,85
Totale	2.027.342,33	784.592,75	Totale	2.027.342,33	784.592,75
ISTITUTO ITALIANO DI CONTABILITÀ <i>[Signature]</i> <i>[Signature]</i>					

INEA

ALLEGATO 15

(previsto dall'art. 45, comma 1)

Pagina 1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2012

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			3.568.263,09
Riscossioni	in c/competenza	21.232.040,77	
	in c/residui	10.696.605,22	31.928.645,99
Pagamenti	in c/competenza	29.498.085,89	
	in c/residui	11.731.202,86	41.229.288,75
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			-5.732.379,67
Residui attivi	degli esercizi precedenti	27.656.641,76	
	dell'esercizio	22.960.060,72	50.616.702,48
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	25.576.462,17	
	dell'esercizio	14.421.965,89	39.998.428,06
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			4.885.894,75

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			0,00
al Fondo ripristino investimenti			4.885.894,75
per i seguenti altri vincoli			0,00
somme accertate in precedenti esercizi	4.885.894,75		
	Totale parte vincolata		4.885.894,75
Parte disponibile			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2013			0,00
	Totale parte disponibile		0,00
Totale Risultato di amministrazione			0,00

(*) Vds. art. 19 del regolamento

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE AL 31 DICEMBRE 2012**Premessa**

Il rendiconto generale 2012 è stato impostato secondo quanto disposto dall'art. 30 del *Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Istituto* e secondo i principi e le disposizioni dettate dal DPR n. 97/2003.

In particolare, il rendiconto generale è composto dai seguenti atti.

Rendiconto finanziario, suddiviso in Rendiconto finanziario decisionale e Rendiconto finanziario gestionale.

Conto economico, contenente i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica.

Stato patrimoniale, contenente tutte le attività e passività finanziarie.

Nota integrativa, che rappresenta il documento illustrativo di natura tecnico-contabile riguardante la gestione dell'Ente.

Quest'ultima si articola nelle seguenti parti:

1. Analisi delle voci del conto di bilancio (rendiconto finanziario)
2. Analisi delle voci dello stato patrimoniale e criteri di valutazione utilizzati nella redazione
3. Analisi delle voci del conto economico e criteri di valutazione utilizzati nella redazione
4. Indicatori generali di valutazione della gestione finanziaria
5. Conclusioni

Costituiscono **allegati** al rendiconto generale

1. *La situazione amministrativa*
2. *La relazione sulla gestione*
3. *La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti*
4. *I provvedimenti concernenti le variazioni apportate nel corso dell'esercizio agli stanziamenti dei capitoli*

Il conto di bilancio, così come innovato a partire dall'esercizio 2004 sulla base di un processo già avviato negli esercizi precedenti, ricalca la struttura organizzativa dell'ente ed è articolato in due centri di responsabilità amministrativa:

- a) la Unità Previsionale di Base 1 denominata "funzionamento";
- b) la Unità Previsionale di Base 2 denominata "attività tecnico scientifica".

1. Analisi delle voci del conto di bilancio (rendiconto finanziario)

1.a. Illustrazione delle risultanze finanziarie complessive

Si indicano di seguito, in linea generale, le risultanze più rilevanti riguardanti le entrate e le uscite dell'esercizio 2012.

Il totale delle *Entrate accertate*, escluse le partite di giro, ammonta ad euro 35.943.044,09 suddivise nel modo seguente:

	UPB 1	UPB 2	Totale
Entrate correnti	4.620.692,32	29.511.797,03	34.132.489,35
Entrate in conto capitale	1.810.554,74	0,00	1.810.554,74
Totale	6.431.247,06	29.511.797,03	35.943.044,09

Il totale delle *Uscite impegnate*, escluse le partite di giro, ammonta ad Euro 35.670.994,38 suddivise nel modo seguente:

	UPB 1	UPB 2	Totale
Uscite correnti	20.233.543,51	13.878.484,80	34.112.028,31
Uscite in conto capitale	1.150.165,16	408.800,91	1.558.966,07
Totale	21.383.708,67	14.287.285,71	35.670.994,38

Le risultanze più rilevanti che si desumono dal conto di bilancio sono le seguenti:

Avanzo finanziario	272.049,71
Avanzo di amministrazione	4.885.894,75
Avanzo economico d'esercizio	2.098.630,59
Patrimonio netto	12.735.586,14
Saldo passivo di cassa	5.732.379,67
Residui attivi	50.616.702,48
Residui passivi	39.998.428,06