tab. 4

SITUAZIONE ECONOMICA	**2000**	**2001**
PARTE PRIMA		
Entrate correnti	24.188.959.489	23.216.857.685
Trasferimenti attivi	13.143.000.000	1.380.000.000
Totale	**37.331.959.489**	**24.596.857.685**
Uscite correnti	22.580.296.277	18.636.196.662
Trasferimenti passivi		
Spese non inventariabili		
Totale	**22.580.296.277**	**18.636.196.662**
Differenza	**14.751.663.212**	**5.960.661.023**
PARTE SECONDA		
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Aumento residui attivi o dim. passivi	600.000.000	696.000.000
Sopravv. attive/insuss. passive	560.541.077	17.581.077
Insussistenze passive	695.229.977	2.742.197.832
Plusvalenze patrimoniali	4.200.000	171.297.594
Poste rettificative di costi preced.		
Poste rettificative di costi di eserc. succ.	6.711.006.770	3.601.448.399
Minori residui attivi		
Sopravvenienze passive	2.198.874.138	310.553.928
Insussistenze attive	319.146.337	2.175.277.968
Imposte presunte	1.977.358	1.405.000
Minusvalenze patrimoniali	985.779	-
Contributi alla ricerca	29.623.663	-
Accantonamenti diversi	-	1.995.367.095
Ammortamento immobili	2.283.863.588	2.437.009.822
Ammortamento mobili	703.742.947	687.211.813
Quota adeguamento fondo TFR	277.732.340	302.894.642
Svalutazione crediti	26.355.688	36.606.455
Svalutazione partecipazioni	1.538.007.861	52.992.139
Entrate di compentenza succ. esercizi	13.135.808.760	1.403.863.892
Poste rettif. di spese di prec. esercizi	5.388.110.221	6.962.707.536
RISULTATO ECONOMICO	**- 2.581.587.644**	**- 3.176.704.365**

SITUAZIONE PATRIMONIALE *tab.5*

ATTIVITA'	2000	2001	PASSIVITA'	2000	2001
Cassa	9.326.397.392	11.715.973.495	Residui passivi	37.761.930.455	39.471.603.029
Conti correnti	-	-			
Immobili	95.774.350.019	97.326.503.548	Fondo TFR del personale	2.172.796.556	2.344.058.384
Titoli	57.300.993.139	57.248.001.000	Fondo ammortamento immobili	18.322.457.615	20.759.467.437
Mobilio ed attrezzature	7.793.254.967	8.367.507.349	Fondo amm. arredi e attrezzature	6.415.890.415	7.103.102.228
Crediti bancari e finanziari	1.375.159.406	1.295.945.987	Diminuzioni patrimoniali		
Residui attivi	32.009.847.109	28.781.039.869	Fondo svalutazione crediti	125.526.373	2.157.499.923
Costi pluriennali diversi	-	2.800.000	Risconti passivi	14.495.000.000	19.170.318.502
Rimanenze attive di esercizio	28.934.517.424	36.312.491.932			
Totale Attività	**232.514.519.456**	**241.050.263.180**	**Totale Passività**	**79.293.601.414**	**91.006.049.503**
			PATRIMONIO NETTO		
			Fondo di dotazione	75.000.000.000	75.000.000.000
			Contributi in conto capitale	1.000.000.000	1.000.000.000
			Avanzo economico esercizi prec.	79.802.505.686	77.220.918.042
			Avanzo economico esercizio	- 2.581.587.644	- 3.176.704.365
Totale a pareggio	**232.514.519.456**	**241.050.263.180**	**Totale**	153.220.918.042	150.044.213.677
			Totale a pareggio	**232.514.519.456**	**241.050.263.180**

tab. 6

Pianta organica

		2000	2001	Diff.		2000	2001	Diff.
Direttore generale		**1**	**1**					
RUOLO TECNICO					**RUOLO AMMINISTRATIVO**			
Dirigente tecnologo		**3**	**3**	**-**	**Dirigente amministrativo**	**4**	**4**	**-**
1° Tecnologo		**3**	**4**	**1**				
Tecnologo		**4**	**7**	**3**	**Funzionario amministrativo**	**7**	**9**	**2**
Collaboratore T.E.R.		**8**	**10**	**2**	**Collaboratore amministrativo**	**7**	**10**	**3**
Operatore tecnico		**5**	**4**	**-1**	**Operatore amministrativo**	**7**	**4**	**-3**
Ausiliario tecnico		**2**	**0**	**-2**				
Totale tecnico		**25**	**28**	**3**	**Totale amministrativo**	**25**	**27**	**2**
Totale generale		**50**	**55**					

Tab. 7

CONSISTENZA DEL PERSONALE			
	dot. Org. 2001*	**pers.in serv. 2000**	**pers. in serv. 2001**
I) Direttore Generale	1	1	1
TOTALE I	**1**	**1**	**1**
II) Dipendenti di ruolo			
- Dirigente Tecnologo	3		1
- Dirigente amministrativo	4	4	4
- Primo Tecnologo	4		1
- Tecnologo	7	3	4
- Funzionario amministrativo	9	5	7
- Collaboratore T.E.R.	10	8	8
- Collaboratore amministrativo	10	7	8
- Operatore tecnico	4	6	6
- Operatore amministrativo	4	5	5
- Ausiliario tecnico	0	0	0
TOTALE II	**55**	**38**	**44**
III) Dipendenti a tempo determinato (su posizioni di pianta organica: legge 26/86, art. 7, co. 4)			
- Dirigente		1	1
TOTALE III	**0**	**1**	**1**
TOTALE GENERALE (I+II+III)	**56**	**40**	**46**

Tab. 8

DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO	2000	2001
POSIZIONE		
I) Personale comandato	0	0
TOTALE I	**0**	**0**
II) Personale a contratto fuori pianta organica		
- Dirigente amministrativo	-	
- Dirigente Tecnologo	2	1
- Primo Tecnologo	1	
- Tecnologo	1	1
- Collaboratore T.E.R.	2	
- Funzionario Amministrativo	8	6
- Collaboratore Amministrativo	5	6
- Operatore amministrativo	2	2
TOTALE II	**21**	**16**
TOTALE GENERALE (I+II)	**21**	**16**

Tab. 9

SPESA GLOBALE DEL PERSONALE	2000	2001
A) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		
- stipendi ed altri assegni fissi al personale	3.144.266.907	3.340.000.000
- compensi per trattamento accessorio	474.283.480	578.000.000
- indennità e rimborsi spese per missioni	99.852.262	100.000.000
- oneri previdenziali a carico dell'ente	910.917.243	918.000.000
- corsi per il personale	79.487.130	51.819.716
TOTALE A)	**4.708.807.022**	**4.987.819.716**
B) BENEFICI SOCIALI ED ASSIST. SPESE PER LA MENSA	116.555.608	113.700.272
TOTALE B)	**116.555.608**	**113.700.272**
TOTALE GENERALE (A+B)	**4.825.362.630**	**5.101.519.988**
Variazione perc. su precedente esercizio	**6,79**	**5,72**

TAB 10

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2001
Art.2425 Codice Civile

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	TOTALE 01	ISTITUZIONALE 01	COMMERCIALE 01	TOTALE 00	ISTITUZIONALE 00	COMMERCIALE 00
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.583.263.129	0	7.583.263.129	7.193.466.484		7.193.466.484
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0	0	0	-		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	-		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0		0	-		
5) Altri ricavi e proventi						
- Contributi	15.914.618.142	15.618.618.142	296.000.000	17.380.492.400	17.132.492.400	248.000.000
- Altri ricavi e proventi	343.074.540	343.074.540		169.185.129	72.938.138	96.246.991
TOTALE (A)	**23.840.955.811**	**15.961.692.682**	**7.879.263.129**	**24.743.144.013**	**17.205.430.538**	**7.537.713.475**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e i merci	101.855.968	99.571.373	2.284.595	81.437.116	57.297.487	24.139.629
7) Per servizi	12.929.121.811	7.366.347.274	5.562.774.537	14.616.368.973	9.104.488.085	5.511.880.888
8) Per godimento di beni di terzi	16.899.000	16.899.000		16.455.000	10.695.750	5.759.250
9) Per il personale						
a) Salari e stipendi	3.918.000.000	2.695.845.550	1.222.154.450	3.757.758.661	2.526.908.735	1.230.849.926
b) Oneri sociali	917.999.000	610.112.981	307.886.019	860.391.243	579.871.230	280.520.013
c) Trattamento di fine rapporto	302.894.642	208.997.303	93.897.339	277.732.340	188.857.991	88.874.349
d) Trattamento di quiescienza				-		
e) Altri costi	259.007.367	197.065.761	61.941.606	310.283.938	218.030.283	92.253.655
10) Ammortamenti e svalutazioni						
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				-		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				-		
- Ammortamento immobili	2.437.009.822	573.738.940	1.863.270.882	2.283.863.588	571.859.320	1.712.004.268
- Ammortamento immobilizzazioni tecniche	687.211.813	474.176.151	213.035.662	703.742.947	478.545.204	225.197.743
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				-		
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	2.031.973.550		2.031.973.550	26.355.688		26.355.688
11) Variazioni delle delle materie prime, sussidiarie, di consumo				-		
12) Accantonamento per rischi				-		
13) Altri accantonamenti				-		
14) Oneri diversi di gestione	637.424.905	339.599.535	297.825.370	383.226.883	176.301.310	206.925.573
TOTALE (B)	**24.239.397.878**	**12.582.353.868**	**11.657.044.010**	**23.317.616.377**	**13.912.855.395**	**9.404.760.982**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B	**-398.442.067**	**3.379.338.814**	**-3.777.780.881**	**1.425.527.636**	**3.292.575.143**	**(1.867.047.507)**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni						
16) Altri proventi finanziari	26.380.078	4.902.923	21.477.155	53.006.716	42.917.020	10.089.696
17) Interessi ed altri oneri				-		
TOTALE (C)	**26.380.078**	**4.902.923**	**21.477.155**	**53.006.716**	**42.917.020**	**10.089.696**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
19) Svalutazioni	52.992.139	52.992.139		1.538.007.861	1.538.007.861	
TOTALE (D)	**-52.992.139**	**-52.992.139**	**0**	**(1.538.007.861)**	**(1.538.007.861)**	**-**
E) PROVENTI O ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi:						
- Plusvalenze	171.297.582	171.120.180	177.402	4.200.000		4.200.000
- Sopravvenienze attive	17.581.077	10.131.950	7.449.127	560.541.077	270.596.523	289.944.554
21) Oneri:						
- Minusvalenze				985.779	985.779	
- Imposte relative a esrecizi precedenti				-		
- Sopravvenienze passive	2.485.831.896	2.059.951.488	425.880.408	2.518.020.475	2.444.792.363	73.228.112
TOTALE (E)	**2.296.953.237**	**(1.878.699.358)**	**-418.253.879**	**(1.953.279.398)**	**(2.175.181.619)**	**220.916.442**
22) Imposte e tasse	454.696.000	314.175.790	140.520.210	567.848.958	395.068.478	172.780.480
RISULTATO DI ESERCIZIO	**(3.176.703.365)**	**1.138.374.450**	**(4.315.077.815)**	**(2.581.587.644)**	**(772.765.795)**	**(1.808.821.849)**

STATO PATRIMONIALE

TAB 11

		Voci dell'Attivo	Esercizio 2001	Esercizio 2000	Variazioni
A		**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**			
		TOTALE A)	**0**	**0**	**0**
B		**IMMOBILIZZAZIONI**			
	I	***IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI***			
	1	Costi di impianto e ampliamento	0	0	0
	2	Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità	0	0	0
	3	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere di ingegno	0	0	0
	4	Concessioni, marchi, licenze	0	0	0
	5	Avviamento	0	0	0
	6	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
	7	Altre	2.800.000	0	2.800.000
		TOTALE B I	**2.800.000**	**0**	**2.800.000**
B	II	***IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI***			
	1	Terreni e fabbricati	76.567.036.111	77.451.892.404	(884.856.293)
	2	Impianti e macchinari	188.461.152	327.214.265	(138.753.113)
	3	Attrezzature industriali e commerciali	240.242.183	347.085.817	(106.843.634)
	4	Altri beni	835.701.786	703.064.470	132.637.316
	5	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
		TOTALE B II	**77.831.441.232**	**78.829.256.956**	**(997.815.724)**
B	III	***IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE***			
	1	Partecipazioni in :			
		a) imprese controllate	*56.669.700.000*	*56.722.692.139*	(52.992.139)
		b) imprese collegate	*0*	*0*	0
		c) imprese controllanti	*0*	*0*	0
		d) altre imprese	*578.301.000*	*578.301.000*	0
		Totale 1	57.248.001.000	57.300.993.139	(52.992.139)
B	III	2 Crediti verso			
		a) imprese controllate			0
		b) imprese collegate			0
		c) imprese controllanti			0
		e) verso altri	*1.295.945.987*	*1.375.159.406*	*(79.213.419)*
		Totale 2	1.295.945.987	1.375.159.406	(79.213.419)

B III	3	Altri titoli	0	0		0
B III	5	Depositi cauzionali	0	0		0
		TOTALE B III	**58.543.946.987**	**58.676.152.545**		**(132.205.558)**
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	**136.378.188.219**	**137.505.409.501**		**(1.127.221.282)**
C		**ATTIVO CIRCOLANTE**				
C I		**RIMANENZE**				
	1	Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0		0
	2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0		0
	3	Lavori in corso su ordinazione	0	0		0
	4	Prodotti finiti e merci	0	0		0
	5	Acconti	0	0		0
		TOTALE I	**0**	**0**		**0**
C II		CREDITI VERSO :				
	1	Clienti (Clienti, Stato, consorziati)	20.791.390.048	25.980.420.203		(5.189.030.155)
	2	Imprese controllate	0	0		0
	3	Imprese collegate	0	0		0
	4	Imprese controllanti	0	0		0
	5	Altri	1.864.695.488	1.866.954.769		(2.259.281)
		Totale C II	**22.656.085.536**	**27.847.374.972**		**(5.191.289.436)**
C III		**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**				
		TOTALE C III	**0**	**0**		**0**
C IV		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**				
	1	Depositi bancari e postali	11.715.973.495	9.326.397.392		2.389.576.103
	2	Denaro e valori in cassa	0	0		0
		TOTALE C IV	**11.715.973.495**	**9.326.397.392**		**2.389.576.103**
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	**34.372.059.031**	**37.173.772.364**		**(2.801.713.333)**
D		**RATEI E RISCONTI ATTIVI**				
	a)	Disaggi su prestiti	0	0		0
	c)	Altri ratei e risconti	0	0		0
		TOTALE D	**0**	**0**		**0**
		TOTALE ATTIVO	**170.750.247.250**	**174.679.181.865**		**(3.928.934.615)**

		Voci del Passivo	Esercizio 2001	Esercizio 2000	Variazione
		PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO			
A		**PATRIMONIO NETTO:**			
A	**I**	Fondo di dotazione	75.000.000.000	75.000.000.000	0
A	**VII**	Altre riserve	0	0	0
		- Riserva straordinaria	0	0	0
		- Contributi in conto capitale	1.000.000.000	1.000.000.000	0
A	**VIII**	Utili (perdite) portati a nuovo	77.220.918.042	79.802.505.686	(2.581.587.644)
A	**IX**	Utile (perdita) dell'esercizio	(3.176.704.365)	(2.581.587.644)	(595.116.721)
		TOTALE A)	**150.044.213.677**	**153.220.918.042**	**(3.176.704.365)**
B		**FONDI PER RISCHI ED ONERI**			
	2	Per imposte	0	0	0
	3	Altri	0	0	0
		TOTALE B)	**0**	**0**	**0**
C		**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	2.344.058.384	2.172.796.556	171.261.828
D		**DEBITI**			
	1	Obbligazioni ordinarie	0	0	0
	2	Debiti verso banche	0	0	0
	3	Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
	4	Debiti verso fornitori	2.203.489.870	3.694.482.162	(1.490.992.292)
	5	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
	6	Debiti verso imprese controllate	0	0	0
	7	Debiti verso imprese collegate	0	0	0
	8	Debiti verso controllanti	0	0	0
	9	Debiti tributari	81.832.500	272.916.104	(191.083.604)
	10	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	85.852.666	151.490.892	(65.638.226)
	11	Altri debiti	787.936.061	671.578.109	116.357.952
		TOTALE D)	**3.159.111.097**	**4.790.467.267**	**(1.631.356.170)**
E		**RATEI E RISCONTI PASSIVI**			
	a)	Aggi su prestiti	0	0	0
	b)	Altri ratei e risconti	15.202.864.092	14.495.000.000	707.864.092
		TOTALE E)	**15.202.864.092**	**14.495.000.000**	**707.864.092**
		TOTALE PASSIVO	**170.750.247.250**	**174.679.181.865**	**(3.928.934.615)**

ANALISI PER INDICI

		2001	2000	VARIAZ.
INDICI DI LIQUIDITA'				
a) INDICE DI DISPONIBILITA'	DISPONIBILITA' / ESIGIBILITA'	1,87	1,93	- 0,06
b) INDICE DI TESORERIA PRIMARIO	LIQUIDITA' / ESIGIBILITA'	3,68	1,95	1,73
INDICI DI STRUTTURA				
c) INDICE DI COPERTURA ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	CAP.NETTO / IMMOBILIZZ.	1,21	1,22	- 0,01
d) INDICE STRUTTURA DEBITI A BREVE TERMINE	ESIGIBILITA' / TOTALE PASSIVO	0,11	0,11	- 0,00
INDICI DI REDDITIVITA'				
e) R.O.S.	R.OPERATIVO LORDO / VALORE PRODUZIONE	0,20	0,18	0,02
INDICE DI GESTIONE CREDITO				
f) DURATA CREDITI V/CLIENTI	CREDITI V/CL. * 360 / RICAVI VENDITA	245	258	- 13
g) DURATA DEBITI V/FORNITORI	DEBITI V/FORN. *360 / COSTI DI ACQ.	84	71	13
COMPOSIZIONE DEI COSTI				
h) INCIDENZA DEI COSTI PERSONALE	COSTI PERSONALE / TOTALE COSTI	0,21	0,20	0,01
i) INCIDENZA DEGLI AMMORTAMENTI	AMMORTAMENTI / TOTALE COSTI	0,12	0,11	0,01

a) Indica come gli investimenti a breve sono coperti con finanziamenti a breve termine. Le disponibilità dovrebbero risultare il doppio delle esigibilità, dunque la situazione sia del 2000 che di 2001 risulta essere perfettamente all'interno dei parametri dell'ottimo finanziario.
b) Misura la capacità di far fronte ai propri debiti in scadenza con le proprie risorse finanziarie. L'indice ottimale ha un valore maggiore di 1.
c) Tale rapporto evidenzia il corretto finanziamento degli investimenti e testimonia l'equilibrio finanziario. Un rapporto maggiore di uno significa che il Capitale Netto finanzia interamente le immobilizzazioni, nonché una parte delle disponibilità.
e) Tale rapporto indica la redditività del fatturato. Nel caso specifico è stato posto al denominatore il Valore dela Produzione perchè risulta più significativo per la presenza di Contributi in c/esercizio.
f) Indica la durata media dei crediti v/clienti dell'anno 2000 e 2001, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni. Il risultato è piuttosto elevato perchè molti clienti ricevono a loro volta dei finanziamenti dallo Stato o da altri Enti pubblici.
g) Indica la durata media dei debiti v/fornitori degli anni 2000 e 2001, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni.

PAGINA BIANCA