I costi riportati nella tabella per i singoli progetti si riferiscono all'acquisto dei beni e alle prestazioni di servizi e non comprendono quindi i costi di personale e di struttura contabilizzati per natura in altre voci del conto economico.

Spese per interventi e progetti concorrenti agli obiettivi del sistema

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
Progetto giovani IT-GB-SV	0	0		
Sepri	93.370.885	265.905.115	172.534.230	
Rete europea servizi qualità	123.081.366	0	-123.081.366	
Leonardo	0	0	0	
Campus	0	0	0	
Excelsior	787.716.391	2.793.402.954	2.005.686.563	
Lapin	105.843.373	0	-105.843.373	
Eurologo	301.020.000	133.493.272	-167.526.728	
Grotius	181.807.658	31.218.312	-174.307.658	
Virgilio	508.142.000	165.406.000	-342.736.000	
Sostegno alle PMI	225.360.000	0	-225.360.000	
Formazione Impresa	0	0	0	
On line Confidence	0	234.266.028	234.266.028	
Progetto RAE	0	2.015.278.600	2.015.278.600	
Forsi	0	801.600.000	801.600.000	
Digisec	0	166.400.000	166.400.000	
Prince 2001	0	329.398.833	329.398.833	
Nuova governance Europea	0	1.518.771	1.518.771	
Progetti esercizi precedenti	137.509.877	36.236.000	-101.273.877	
TOTALI	**2.463.851.550**	**6.974.123.885**	**4.510.272.335**	**183**

Interventi Speciali

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
Prestazioni di servizi	2.382.830.629	1.748.407.235	-634.423.394	-27
Contributi	232.144.000	362.342.225	130.198.225	57
Compensi e gettoni	10.600.000	74.917.100	64.317.100	607
Rimborsi spese	21.056.791	1.724.500	-19.332.291	-92
Oneri sociali	0			
TOTALI	**2.646.631.420**	**2.187.391.060**	**-459.240.360**	**-18**

Come si evidenzia dalla tabella, in questo conto sono contabilizzate le iniziative e manifestazioni disposte dal Comitato di presidenza nel corso dell'anno, ampiamente illustrate nella relazione sull'attuazione delle politiche di sistema. In questa sede le suddette iniziative vengono riclassificate per natura di spesa sostenuta.

Fondo intercamerale di intervento

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
CCIAA Italiane	500.000.000	659.551.728	159.551.728	32
Camere Commercio Italiane all'estero	2.199.992.000	0	-2.199.992.000	
TOTALI	**2.699.992.000**	**659.551.728**	**-2.040.440.272**	**-76**

Si ricorda che il Fondo intercamerale di intervento è disciplinato dallo Statuto dell'Unioncamere; dal punto di vista finanziario la gestione del Fondo è illustrato nel presente volume, capitolo 3004.

Dal punto di vista economico, la tabella evidenzia che per le CCIE nell'esercizio 2001 non sono stati generati costi perché i progetti (per i quali sono state erogate solo anticipazioni) daranno luogo al saldo nel corso del 2001.

Indis

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
Analisi tendenze dei prezzi e tariffe	343.337.800	339.600.000	-3.737.800	-2
Ricerca, convegni, pubblicazioni	350.546.000	578.866.400	228.320.400	66
Funzionamento organi statutari e commissioni	36.007.972	35.401.047	-606.925	-2
Viaggi e trasferte	0			
Abbonamenti e spese varie	1.449.000		-1.449.000	
Progetti su distribuzione terziario	163.326.400	919.599.046	756.272.646	464
TOTALI	**894.667.172**	**1.873.466.493**	**978.799.321**	**110**

Quote associative

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
Associazione porti d'Italia	25.000.000	25.000.000	0	
Uniontrasporti	105.000.000	105.000.000	0	
Centro Storia dell'Impresa	12.000.000	12.000.000	0	
Fedarfidi	30.000.000	30.000.000	0	
Assefor Service	260.000.000	270.000.000	10.000.000	4
Assocamerestero	689.000.000	800.000.000	111.000.000	17
Camera di Commercio Internazionale	72.920.000	73.000.000	80.000	1
Assonautica	50.000.000	50.000.000	0	
Anide	10.000.000	10.000.000	0	
Associazione premio qualità	10.000.000	10.000.000	0	
Ciao Italia	25.000.000	10.000.000	-15.000.000	-60
Organo nazionale assaggiatori olio d'oliva	5.000.000	5.000.000	0	
Isdaci	15.000.000	15.000.000	0	
Eurochambres	395.521.872	403.776.056	8.254.184	3
Comitato Est – Ovest	7.000.000		-7.000.000	
Comsumer' Forum	12.000.000	10.000.000	-2.000.000	-17
Assicor	20.000.000	20.000.000	0	
Scuola nazionale trasporti	15.000.000	15.000.000	0	
Coordinamento borse valori	14.857.143	17.538.462	2.681.319	18
IPA	250.000.000	250.000.000	0	
Sincert	8.000.000	8.000.000	0	
Ipi	10.000.000	10.000.000	0	
Centro Studi sull'impresa	10.000.000	10.000.000	0	
Sinal	8.000.000	6.000.000	-2.000.000	-1
Ascame	800.000	800.000	0	
Societa'Italiana Statistica	400.000	600.000	200.000	50
Associazione nazionale per l'arbitrato	20.000.000	20.000.000	0	
Istituto Studi Parlamentari	5.000.000	5.000.000	0	
Cefas	15.000.000	15.000.000	0	
Associazione imprese non profit	10.000.000	10.000.000	0	
Chambersing	42.295.164	36.374.768	-5.920.396	-14
Organo nazionale floricoltura	5.000.000	5.000.000	0	
Mediacamere	20.000.000	20.000.000	0	
IRU	12.500.000	13.230.587	730.587	6
Agenzie lane d'Italia	8.000.000	8.000.000	0	
Apre	50.000.000	50.000.000	0	
Certicommerce	100.000.000	40.000.000	-60.000.000	-60
TOTALI	**2.336.294.179**	**2.386.319.873**	**50.025.694**	**3**

Servizi continuativi al sistema camerale

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.00	VALORE AL 31.12.01	VARIAZIONI	
			ASSOLUTE	%
Area sviluppo risorse finanziarie	184.103.650	204.611.134	20.507.484	12
Area informazione economico statistica	243.215.750	358.294.000	115.078.250	48
Area personale ed organizzazione sistema	141.062.500	258.904.800	117.842.300	84
Sviluppo rete e politiche regionali	158.735.683	418.830.608	260.094.925	164
Legislativo e relazioni istituzionali	107.560.000	174.516.071	66.956.071	63
Legale e registro imprese	226.060.000	345.751.664	119.691.664	53
Relazioni internazionali	182.549.903	317.092.683	134.542.780	74
Mercato unico ed estero	181.329.120	223.893.924	42.561.804	24
Politiche di settore ambiente ed infrastrutture	219.068.895	246.283.710	27.214.815	13
Segreteria Generale	2.142.386.977	1.456.000.000	-686.386.977	-33
Coordinamento Unioni Regionali	0	25.256.000	25.256.000	
TOTALI	**3.786.072.478**	**4.029.434.594**	**243.362.116**	**7**

All'interno del conto vengono iscritti i costi sostenuti dalle diverse aree organizzative dell'ente per le attività ordinarie da essi espletate e illustrate in sede di relazione sull'attuazione delle politiche di sistema.

Centro Studi

L'importo di lire 3.178.634.816 va riferito ai costi sostenuti dal Centro Studi Unioncamere per i beni acquistati e per i servizi prestati in connessione alle indagini, analisi, studi e ricerche realizzati nel corso dell'anno 2001.

Proventi ed oneri straordinari

Sopravvenienze attive

L'importo di lire 3.386.006.916 va così ripartito:

- 3.069 milioni di lire quale eliminazione di debiti pregressi per le motivazioni esposte nella delibera di riaccertamento dei residui;

- 135 milioni di lire quale maggior contributo versato all'ente dagli organismi nazionali e comunitari nell'ambito dei progetti "Lapin" e "Campus" in conseguenza del riconoscimento da parte dei medesimi organismi di un ammontare di spese maggiori rispetto a quelle originariamente previste;
- 33 milioni per rivalutazione del credito d'imposta di cui alla legge 662/97 per gli anni 1999 – 2000;
- 144 milioni di lire in conseguenza di un minor debito accertato nei confronti dell'Erario in sede di redazione della dichiarazione fiscale Unico 2001;
- 5 milioni di riduzione fondo svalutazione crediti per un importo incassato dalla CCIAA di Palermo superiore all'accantonamento a suo tempo effettuato relativamente ai crediti da riscuotere dal Consorzio Italia Alimentare in liquidazione.

Sopravvenienze passive

L'importo di lire 2.479.464.149 va così ripartito:

- 2.291 milioni di lire quale eliminazione di crediti pregressi per le motivazioni esposte nella delibera di riaccertamento dei residui;
- 188 milioni di lire in relazione a costi sostenuti nel corso dell'anno 2001 di competenza di esercizi precedenti per fatti di gestione verificatisi successivamente all'approvazione del bilancio d'esercizio 2000.

Ammortamenti

Il totale degli ammortamenti iscritti per lire 697.461.695 è calcolato secondo i criteri indicati nella sezione "Criteri di valutazione delle poste patrimoniali"

Accantonamenti

Trattamento fine rapporto

L'accantonamento di lire 621.922.556 deriva per lire 574.610.467 dalla quota di rivalutazione per l'anno 2001 del debito complessivamente maturato a favore dei dipendenti, per lire 33.236.089 dalla quota maturata nel corso dell'anno

2001 sulle liquidazioni erogate nel medesimo esercizio ai dipendenti cessati dal servizio e per lire 14.076.000 quale saldo dell'11% sulla rivalutazione del TFR relativa al 2001 effettuato ai sensi del Decreto Legislativo 47/00.

Fondo oneri spese future

L'importo di lire 275.000.000 è costituito per Lit. 115.000.000 da contributi deliberati dall'Ente per iniziative, manifestazioni avvenute e progetti realizzati nel corso dell'esercizio 2001 per i quali, alla data di redazione del bilancio, risultano indeterminati i costi effettivi di competenza dell'esercizio, a seguito della mancata comunicazione, da parte degli organismi finanziati, delle spese sostenute e per Lit. 160.000.000 quali oneri derivanti dagli arretrati contrattuali per il personale dipendente per l'anno 2001.

Rettifica valori dell'attivo

Svalutazione partecipazioni azionarie e quote di capitale

Nell'importo di lire 103.883.463 figurano le svalutazioni subite nell'anno 2001 per le quote di partecipazione dell'Ente nelle società Profingest (lire 21.666.872), Meteora (lire 80.285.534) e Agroqualità (lire 1.931.057).

Rivalutazione partecipazioni azionarie e quote di capitale

L'importo di lire 3.776.302 è relativo all'incremento del valore nominale della partecipazione dell'Unione nella società "MediaCamere" in conseguenza di una riassegnazione proporzionale delle quote a seguito del recesso da parte di una Camera di commercio.

Minusvalenze da partecipazioni azionarie e quote di capitale

L'importo di lire 36.762.870 rappresenta la riduzione del valore contabile della partecipazione nella società Mondimpresa verificata con il bilancio 2001 della stessa società.

Rivalutazione credito d'imposta

La cifra di Lit. 9.505.371 è relativa alla rivalutazione del credito d'imposta legge 662/97 per l'anno 2001.

Rettifiche di costo e di ricavo

Rimanenze commerciali

L'importo di lire 56.369.606 corrisponde alla differenza tra l'ammontare delle rimanenze di inizio esercizio pari a lire 745.440.307 e quello di fine esercizio pari a lire 689.070.701 valorizzato, sulla base del criterio Fi.fo, per le quantità di documenti giacenti in magazzino alla data del 31.12.01.

4. STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni

Materiali e immateriali

Il valore al 31.12.2001 delle immobilizzazioni materiali e immateriali e l'analisi dei movimenti avvenuti nel corso dell'esercizio 2001, così come previsto dall'art. 24, comma 1, lettera b) del Regolamento di amministrazione e contabilità, viene qui di seguito illustrato:

CATEGORIA	VALORE AL 31.12.2000	ACQUISTI 2001	BENI INFERIORI AL MILIONE 2001	RIDUZIONE FONDO AMMORT. 31.12.00	AMMORT. 2001	VALORE AL 31.12.2001
Software	283.539.866	271.264.260	1.227.060		165.703.762	387.873.304
Terreni e fabbricati	2.629.415.085	0			112.689.219	2.516.725.866
Mobili e attrezzature al 31/12/97	34.198.902	0			27.133.976	7.064.926
Impianti	116.969.240	130.692.000	1.416.000		72.393.000	173.852.240
Macchine e attrezzature non inform.	92.547.528	24.997.400	4.765.400		33.358.480	79.421.048
Macchine e attrezzature informatiche	551.235.870	220.428.017	7.992.000		238.251.327	525.420.560
Arredi e mobili	98.291.483	61.663.512	22.207.320		22.583.931	115.163.744
Automezzi	46.052.599	0			25.348.000	20.704.599
Biblioteca	26.187.505	10.464.887				36.652.392
Opere d'arte	2.500.000	0				2.500.000
Totali	**3.880.938.078**	**719.510.076**	**37.607.780**		**697.461.695**	**3.865.378.679**

La differenza di lire 52.378.007 tra l'importo di lire 3.865.378.679 presente in tabella e quello di lire 3.813.000.672 iscritto nello stato patrimoniale rappresenta l'IVA detratta sui beni iscritti nel "Registro dei beni ammortizzabili" e considerati, pertanto, interamente o in quota parte rilevanti per le attività di natura commerciale svolte dall'Ente.

Finanziarie

Partecipazioni azionarie e altre quote di capitale

L'importo di Lit. 11.001.433.856 viene determinato per le singole partecipazioni dell'Ente ai sensi dell'art.23, comma 1, lett. E del regolamento di amministrazione dell'Unioncamere e analiticamente illustrato nel prospetto allegato alla presente nota.

Crediti immobilizzati verso altri

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2001
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Consorzio Italia Alimentare	192.701.373	0	192.701.373	
Anticipo TFR e rivalutazione	290.482.135	67.130.810	0	357.612.945
Erario c/Irpef	38.794.000	0	38.794.000	
Fondo svalutazione (-)	90.125.200	0	90.125.200	
TOTALE	**431.852.308**	**67.130.810**	**141.370.173**	**357.612.945**

Prestito ai dipendenti

L'importo di 1.485 milioni che non ha subito modificazioni nel corso dell'anno 2001, corrisponde all'ammontare dei prestiti concessi al personale a seguito della transazione stipulata nell'anno 1993.

Attivo circolante

Rimanenze

L'importo di lire 689.070.701 scaturisce dalla valutazione delle rimanenze di natura commerciale sulle giacenze in magazzino di carnet Ata, Tir e certificati d'origine alla data del 31.12.2001 valorizzate sulla base del criterio Fi.fo

Crediti di funzionamento

Il totale dei crediti di funzionamento al 31.12.2001 di lire 114.636.287.362 viene così ripartito:

Crediti v/CCIAA

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2001
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Crediti da quote associative	35.134.560.000		28.867.884.419	6.266.675.581
Crediti per aspett.sindacali	117.476.854	541.850.520		659.327.374
Crediti per fondo perequativo	16.338.367.653	56.099.822.897		72.438.190.550
Crediti per servizi commerciali al sistema	634.742.400	176.766.600		811.509.000
Crediti per contributi CCIAA alluvionate	2.715.018.277		654.537.207	2.060.481.070
Crediti per legalizzazioni	2.690.900		2.690.900	
Crediti v/CCIAA italiane all'estero	7.285.757			7.285.757
Crediti v/CCIAA per rimborso diritto annuale		6.440.560.016		6.440.560.016
TOTALE	**54.950.141.841**	**63.259.000.033**	**29.525.112.526**	**88.684.029.348**

La voce "Crediti da quote associative" evidenzia che al 31.12.2001 l'Unioncamere deve ancora riscuotere lire 6.266.675.581 di quote dalle Camere di commercio relative all'anno 2000. Ciò si giustifica con i gravi ritardi dei concessionari nell'avvio della nuova normativa sulla riscossione, che hanno comportato la consegna dei primi ruoli dell'anno 2000 nell'ultima parte dell'anno.

I crediti per Fondo perequativo, invece, registrano quella consistenza (oltre 72 miliardi di lire) perché i ritardi nell'emanazione del decreto ministeriale sulle aliquote di contribuzione delle Camere di commercio al Fondo hanno reso impossibile riscuotere le somme previste in bilancio.

La voce crediti verso CCIAA per rimborso diritto annuale, infine, riguarda (nel 2001 per la prima volta) la somma che le Camere di commercio devono versare all'Unioncamere, quale restituzione delle somme anticipate all'Agenzia delle entrate per l'utilizzo del sistema di pagamento F24.

Crediti v/organismi nazionali e comunitari

L'importo di Lit. 21.339.701.218 risulta suddiviso per singoli progetti:

- Campus uc 97 – 98	Lit.	530.311.699
- Progetto SEPRI	"	4.470.967.420
- Progetto Lapin	"	405.744.954
- Progetto IPI	"	346.963.677
- FORSI	"	325.546.650
- Progetto Arco	"	390.487.207
- Formazione impresa	"	6.451.382.119
- Progetto Diogene Uno	"	365.000.000
- Progetto Prince 2000	"	116.174.264
- Excelsior IV annualità	"	2.896.000.000
- Excelsior V annualità	"	3.384.349.541
- Lab 2001	"	253.633.308
- Europass 1	"	61.326.054
- Europass 2	"	115.298.536
- Progetto Network	"	753.742.000
- Progetto Zimbabwe	"	76.469.375
- Leonardo Ulixes	"	237.264.717
- On Line Confidence	"	90.161.787
- Digisec	"	35.670.495
- Governance Unioncamere	"	33.207.415

Il considerevole ammontare di tali somme deriva dalle lentezze delle procedure di approvazione dei rendiconti dei soggetti attuatori da parte delle autorità nazionali e comunitarie.

Crediti per servizi c/terzi

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2001
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Crediti v/amministratori	165.949.510	16.000.000		181.949.510
Crediti v/dipendenti	22.307.573		7.734.136	14.573.437
Crediti per diritti doganali	888.677.148		378.551.502	510.125.646
Fondo svalutazione (-)	19.131.616		19.131.616	
TOTALE	**1.057.802.615**	**16.000.000**	**367.154.022**	**706.648.593**

L'importo di lire 181.949.510 rappresenta il credito per spese processuali vantato nei confronti degli ex-amministratori dell'Unione condannati nei giudizi presso la Corte dei Conti da riversare al Ministero del Tesoro.

La somma di lire 14.573.437 riguarda il recupero nei riguardi del personale dipendente degli anticipi concessi per le missioni effettuate nel corso del mese di dicembre.

La cifra di lire 510.125.646 concerne il credito per diritti doganali vantati nei riguardi delle Associazioni garanti estere delle convenzioni ATA e TIR e, relativamente agli ATA nei confronti dei titolari dei carnet rilevati irregolari.

Crediti diversi

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2000
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Crediti per depositi cauzionali	23.800.000			23.800.000
Crediti per progetto SI.MO.NA.	18.718.344		18.718.344	
Altri Crediti	299.344.774	360.443.329		659.788.103
TOTALE	**341.863.118**	**360.443.329**	**18.718.344**	**683.588.103**

L'importo di lire 23.800.000 di depositi cauzionali riguarda per lire 400.000 il deposito Viacard, per lire 9.000.000 il deposito versato per l'affitto dei magazzini di Via Cadorna e per lire 14.400.000 in relazione al contratto di affitto per i locali di Campo Marzio.

L'importo di lire 660 milioni iscritto nella voce "Altri crediti" risulta così suddiviso:

- 35 milioni di lire relative al credito vantato nei riguardi dell'Agenzia Mondimpresa in liquidazione per il contratto di sublocazione a suo tempo stipulato per la presenza della stessa nei locali occupati dagli Uffici dell'Unioncamere a Bruxelles;
- 140 milioni di lire quale credito esistente nei confronti della Funzione Pubblica per il rimborso dei costi sostenuti negli anni 1999 e 2000 dall'Ente per la dipendente Francesca Aprile partecipante al corso per la carriera dirigenziale presso la Scuola Superiore della P.A.;
- 17 milioni di lire alla Convenzione stipulata con l'Arpa Liguria sulla raccolta dei dati inerenti all'Albo gestione rifiuti;
- 100 milioni di lire nei riguardi dell'Istat per le attività di coordinamento svolte dall'Ente nell'ambito del censimento dell'agricoltura;
- 97 milioni quale rimborso da parte della Commissione europea delle spese sostenute dall'Ente in occasione della IV conferenza dei Registri delle Imprese Europee;
- 96 milioni riguardanti il credito vantato nei confronti degli ex-Amministratori a seguito della sentenza di condanna della Corte dei Conti n° 179/2001/A;
- 175 milioni per crediti esistenti nei confronti di Enti e Organismi pubblici e privati per le commesse ricevute dal Centro Studi Unioncamere relativamente all'elaborazione di dati estratti dal sistema informativo Excelsior.

Crediti v/banche

L'importo di lire 1.303.500.937 rappresenta il credito per gli interessi maturati sulla giacenza del conto dell'ente n. 44 alla data del 31.12.2001

Credito v/Unioncamere Bruxelles

Il credito di lire 600.000.000 è relativo all'anticipo erogato nell'anno 2001 alla Sede di Bruxelles, recuperato in sede di verifica della rendicontazione delle spese dell'ultimo trimestre dell'esercizio avvenuta a gennaio 2001.

Crediti v/Erario

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2001
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Erario c/Irpeg acconti	538.755.000		143.672.000	395.083.000
Crediti v/Inps	126.540		126.540	0
Crediti v/erario per imposta sostitutiva		14.207.000		14.207.000
Crediti per anticipo TFR	52.218.000		52.218.000	0
Imposte prepagate	578.000	115.000		693.000
TOTALE	**591.677.540**	**14.322.000**	**196.016.540**	**409.983.000**

La somma di lire 395.083.000 concerne gli acconti IRPEG versati nei mesi di maggio e novembre.

La cifra di lire 14.207.000 è relativa all'imposta sostituiva dell'11% sulle rivalutazioni del TFR al 31/12/2001 effettuata ai sensi del Decreto Legislativo 47/00.

L'importo di lire 693.000 fa riferimento alle imposte versate in relazione alle differenti valutazioni effettuate in sede di stesura del bilancio commerciale tra costi di ammortamento dedotti e costi fiscalmente deducibili. L'importo, sulla base del principio contabile n.25 del Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti, rappresenta un credito nei riguardi dell'Erario.

Anticipi a fornitori

L'importo di lire 761.947.516 concerne l'erogazione di anticipi a diversi fornitori avvenuta al momento dell'accettazione delle commesse loro affidate così come previsto dai provvedimenti di conferimento degli incarichi. Tali somme hanno natura unicamente finanziaria e verranno stornate al momento dell'esecuzione delle prestazioni previste nei medesimi contratti.

Fatture da emettere

L'importo di lire 146.888.647 concerne per lire 2.000.000 al fitto annuo pagato da Assonautica per l'utilizzo dei locali dell'Ente, per lire 138.888.647 al credito

esistente nei riguardi del Ministero del Lavoro per i servizi forniti nell'ambito del "Progetto Virgilio" con riferimento all'ultimo bimestre dell'anno 2001 e per lire 6.000.000 quale somma derivante dalla Convenzione stipulata con l'Arpa Liguria sulla raccolta dei dati dell'Albo gestione rifiuti e inerente al 3° quadrimestre dell'anno 2001.

Disponibilità liquide

Il totale delle disponibilità liquide di lire 74.413.507.666 rappresenta la giacenza dei conti correnti bancari al 31.12.2001 così articolata:

c/c n. 44 – lire 32.271.676.380

c/c n.900 – lire 41.202.472.118

c/c n. 1100 – lire 939.359.168.

Ratei e Risconti attivi

Risconti attivi

I risconti attivi di lire 80.981.481 si riferiscono allo storno di costi di competenza dell'esercizio 2002, in relazione a contratti che prevedono il versamento di rate economicamente riferibili solo in quota parte all'esercizio 2001.

PASSIVO

Patrimonio netto

L'importo di lire 40.011.984.940 è costituito per lire 40.330.921.463 dal patrimonio netto al 31.12.2000 per lire 2.878.595.549 dal disavanzo economico dell'esercizio 2001 e per lire 2.559.659.026 dalla riserva da partecipazioni incrementata nel corso dell'esercizio 2001 dell'importo di Lit. 498.307.530 risultante dal prospetto sulle movimentazioni delle partecipazioni azionarie al 31/12/01 allegato alla presente nota.

Trattamento di fine rapporto

Il fondo trattamento di fine rapporto di lire 4.535.654.698 risulta così determinato:

Fondo TFR al 31.12.2000	Lit.	4.440.256.844
- Quota accantonamento per debiti maturati nel corso dell'esercizio nei riguardi del personale cessato dal servizio nel 2001;	+ Lit.	33.236.089
- Quota accantonamento anno 2001	+ Lit.	574.610.467
- Liquidazioni erogate nell'anno 2001	- Lit.	481.048.702
- Anticipazioni concesse nell'anno 2001	- Lit.	31.400.000
Fondo TFR al 31.12.01	Lit.	4.535.654.698

Debiti di funzionamento

L'importo di lire 161.479.255.046 risulta così articolato:

Debiti v/fornitori

DESCRIZIONE VOCI	VALORE AL 31.12.2000	VARIAZIONI		VALORE AL 31.12.2001
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
Debiti v/fornitori per spese funzionamento	509.706.256		98.491.691	411.214.565
Debiti v/fornitori per progetti e att.ordinaria	3.613.576.913	2.533.092.288		6.146.669.201
Debiti v/fornitori Indis	243.562.965	459.223.035		702.786.000
Debiti v/fornitori per servizi commerciali al sistema	122.833.607		122.502.785	330.822
Fatture da ricevere	570.547.808	1.375.445.994		1.945.993.802
Debiti v/professionisti	132.844.856		86.912.908	45.931.948
Debiti v/articolisti Indis	650.000		650.000	0
	5.193.722.405	**4.367.761.317**	**308.557.384**	**9.252.926.338**