

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.874.824.06		
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				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)				
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				



	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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 alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		3.874.824,06		
Imposte dell'esercizio		329.126,90		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		3.545.697,16		

REGISTRO ITALIANO DIGHE

Allegato 12 (1)
(art.47, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Anno 2004

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 0,00	(a)
Riscossioni	in c/competenza	€ 10.307.621,39		
	in c/residui	€ 2.182.315,00		
		€ 12.489.936,39	€ 12.489.936,39	(b)
Pagamenti	in c/competenza	€ 5.088.791,65		
	in c/residui	€ 1.271.862,65		
		€ 6.360.654,30	€ 6.360.654,30	(c)
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 6.129.282,09	(d = a+b-c)
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 0,00		
		€ 9.721.809,75		
		€ 9.721.809,75	€ 9.721.809,75	(e)
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 910.452,35		
		€ 2.842.951,33		
		€ 3.753.403,68	€ 3.753.403,68	(f)
Avanzo	d'amministrazione alla fine dell'esercizio		€ 12.097.688,16	(g=d+e-f)
Disavanzo				

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2004 risulta così prevista		
Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		
ai fondi per rischi ed oneri		
.....
.....
al fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli	Trasferimenti da parte dello Stato DPR 136/03	812.431,00
	Trasferimenti da parte dello Stato DL 79/04	2.423.560,00
	Quote di iscrizione al RID DPR 136/03	5.316.000,00
.....
totale parte vincolata		8.551.991,00
Parte disponibile		
.....		
.....		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2005		
Totale parte disponibile	
Totale risultato di amministrazione presunto		
	

PAGINA BIANCA



Registro Italiano Dighe

*Ente soppresso ex art.2, comma 170, del decreto-legge 3.10.2006,n.262,
convertito con modificazioni, dalla legge 24.11.2006, n.286*

NOTA DI ACCOMPAGNAMENTO ALLE MODIFICHE AI CONSUNTIVI 2004 E 2005

PAGINA BIANCA

La presente Nota accompagna le modifiche apportate ai Consuntivi degli esercizi 2004 e 2005 (Stato Patrimoniale e Conto Economico) a seguito delle comunicazioni di seguito riportate:

1. Ministero delle Infrastrutture – Gabinetto prot. 17478 del 28/11/2006 avente ad oggetto: “Decreto interministeriale 26 ottobre 2006 di approvazione della delibera del Consiglio di Amministrazione del Registro Italiano Dighe n. 6 del 20 aprile 2006 di approvazione del Bilancio di previsione per l’anno finanziario 2006”
2. Ministero delle Infrastrutture – Dipartimento per la programmazione ed il coordinamento dello sviluppo del territorio, per il personale ed i servizi generali – Divisione Segreteria Amministrativa – Prot. 1653 del 29/11/2006 avente ad oggetto: Registro Italiano Dighe – Quota di avanzo economico da trasferire allo Stato ex art. 12, comma 3, del DPR 136/2003 – Richiesta di parere – Consuntivo 2005”.

Con riferimento alla prima comunicazione l’ente, preso atto del parere espresso dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato Prot. n. 148632 del 22 novembre 2006 in ordine alle modalità di calcolo della quota di avanzo economico da trasferire all’entrata del bilancio dello Stato, ai sensi dell’articolo 12, comma 3, del DPR 24 marzo 2003, n. 136, ha prodotto specifiche tabelle annesse ai prospetti economico-patrimoniali (Stati Patrimoniali e Conti Economici 2004 e 2005) all’uopo rielaborati ed adeguati, che la presente nota accompagna.

1. Tabella A “Contributi in conto capitale 2004 e 2005 senza le quote di ammortamento”
2. Tabella B “Quota avanzo 2004 economico da trasferire allo Stato”
3. Tabella C “Quota avanzo 2005 economico da trasferire allo Stato”

In particolare la tabella A ridetermina i contributi in conto capitale senza l’applicazione delle quote di ammortamento per l’acquisto delle immobilizzazioni nel corso degli esercizi 2004 e 2005 come riscritte alle voci B1 dei rispettivi Stati Patrimoniali (2004 e 2005). La tabella riporta gli importi ricalcolati degli avanzi economici, delle quote da trasferire allo Stato e dei saldi di avanzo da riportare a nuovo iscritte alla voce B13 dei Conti Economici ed alla voce AVIII degli Stati Patrimoniali degli esercizi 2004 e 2005.

Le tabelle B e C espongono le modalità di calcolo della percentuale applicata agli avanzi economici rideterminati (anni 2004 e 2005) per il trasferimento della quota allo Stato, secondo il già citato parere del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

Per quanto attiene le ulteriori questioni poste nella nota del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 117598 del 12 settembre 2006, si precisa che:

1. è stata riconciliata la differenza di importo tra l'uscita per acquisti di beni (€ 241.500) e l'incremento patrimoniale (€ 241.473) trattandosi di mero errore materiale (primo punto della nota DRGS)
2. in merito alla contropartita economica del trasferimento a favore dello Stato di € 214.680,88 – iscritto nell'ambito dei residui passivi della situazione patrimoniale – concernente il versamento della riduzione dei consumi intermedi del 10% ex lege n. 248/2005, il Collegio dei revisori con verbale 26 del 20 settembre 2006 pagina 1, allegato alla presente, ha provveduto ad evidenziare che la collocazione dell'importo è stata correttamente effettuata nella voce del conto economico "Accantonamenti ai fondi per oneri – B13" unitamente a euro 1.071.411,80 quale quota di avanzo economico da trasferire allo Stato ai sensi del comma 3 dell'articolo 12 del DPR 136/2003 ed euro 553.833,00 per "Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso" (secondo punto della nota DRGS)
3. l'ente ha provveduto a trasmettere con nota n. 7580 del 25 settembre 2006 la documentazione richiesta come da invito del Collegio dei revisori (stesso verbale 26 del 20 settembre 2006), trattandosi di atti esaminati e sottoposti alle previste verifiche sulla gestione dello stesso Collegio.

In ordine alla necessità di assumere ogni iniziativa tesa a contenere le spese di consulenza nei limiti previsti dalla normativa vigente in materia si precisa che l'Ente, oltre a garantire il rispetto dell'articolo 1 comma 11 della legge 30 dicembre 2004, n 311 (Finanziaria 2005)¹ e le disposizioni richiamate nelle circolari nn. 5/2005 e 23/2005 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – DRGS, ha realizzato nell'esercizio 2005 rispetto al 2004 (consuntivo/impegnato) un'economia pari al 26,57 per cento come evidenziato nel prospetto di analisi riportato a pagina 3 del verbale 23 del 19 maggio 2006 del Collegio dei revisori che si allega in copia.

"Consulenze" capitolo 620	Consuntivo (impegnato)	Preventivo
2004	26.672	29.031
2005	19.584	29.917
impegnato in meno rispetto al 2004	7.088	
percentuale	26,57%	

¹ Legge 30 dicembre 2004, n. 311 Art. 1, comma 11 "Fermo quanto stabilito per gli enti locali dal comma 42, la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza conferiti a soggetti estranei all'amministrazione sostenuta per ciascuno degli anni 2005, 2006 e 2007 dalle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, esclusi le università, gli enti di ricerca e gli organismi equiparati, non deve essere superiore a quella sostenuta nell'anno 2004. L'affidamento di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenze a soggetti estranei all'amministrazione in materie e per oggetti rientranti nelle competenze della struttura burocratica dell'ente, deve essere adeguatamente motivato ed è possibile soltanto nei casi previsti dalla legge ovvero nell'ipotesi di eventi straordinari. In ogni caso, l'atto di affidamento di incarichi e consulenze di cui al secondo periodo deve essere trasmesso alla Corte dei conti. L'affidamento di incarichi in assenza dei presupposti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale."

4

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. <i>Immobilizzazioni immateriali</i>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	76.440,00		V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d' esercizio	3.545.697,16	
9) Altre					
10) Ammortamenti	0,00		Totale Patrimonio netto (A)	3.545.697,16	
Totale	76.440,00		B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>			1) per contributi a destinazione vincolata	8.628.431,00	
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	8.628.431,00	
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	213.147,09	
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) Altri beni			3) per altri rischi e oneri		
Totale			4) per ripristino investimenti		
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	213.147,09	
1) Partecipazione in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per cia scuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso le banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) crediti			5) debiti verso fornitori	1.690.893,15	
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					

ATTIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'	ANNO 2004	ANNO 2003
3) Altri titoli			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
4) Crediti finanziari diversi			8) debiti tributari	42.484,00	
Totale			9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		
Totale Immobilizzazioni (B)			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.806.879,44	
			12) debiti diversi	3.540.256,59	
			Totale		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)		
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			F) RATEI E RISCONTI		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi		
3) lavori in corso			2) Risconti passivi		
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
Totale					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	9.555.520,00				
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	16.746,61				
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	149.543,14				
Totale	9.721.809,75		Totale ratei e risconti (D)	0	
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altro titoli					
TOTALE					
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	6.129.282,09				
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa					
TOTALE	6.129.282,09				
Totale attivo circolante (C)					
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)					
Totale attivo	15.927.531,84		Totale passivo netto	15.927.531,84	

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		4.239.520,00		
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 indicaz. dei contributi di competenza dell'esercizio		7.161.480,14		
Totale valore della produzione (A)		11.401.000,14		
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		131.758,07		
7) per servizi		291.941,50		
8) per godimento beni di terzi		866.232,84		
9) per il personale		6.124.070,66		
a) salari e stipendi	4.691.426,71			
b) oneri sociali	1.042.409,01			
c) trattamento di fine rapporto	213.147,09			
d) trattamento di quiscenza e simili				
e) altri costi	177.087,85			
10) Ammortamenti e svalutazioni		0,00		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento dei rischi				
13) Accantonamento ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		112.173,01		
Totale costi (B)		7.526.176,08		

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.874.824,07		
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				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)				
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				

ff

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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 alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		3.874.824,07		
Imposte dell'esercizio		329.126,90		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		3.545.697,16		

f

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2005	2004		2005	2004
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 pubblicita'			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	306.120,00	76.440,00	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	2.169.444,67	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	1.402.127,39	3.545.697,16
8) Altre					
Totale	306.120,00	76.440,00	Totale patrimonio netto (A)	3.571.572,06	3.545.697,16
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati			1) per contributi a destinazione vincolata	22.471.609,00	8.628.431,00
2) Impianti e macchinari	225.469,86		2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali			3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi			Totale contributi in conto capitale (B)	22.471.609,00	8.628.431,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni					
Totale	225.469,86				
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) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale					
Totale immobilizzazioni (B)	531.589,86	76.440,00			

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2005	2004		2005	2004
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	553.833,00	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri		
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti	1.525.592,92	
4) prodotti finiti e merci			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	2.079.425,92	
5) acconti			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	143.896,50	
Totale			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			1) Obbligazioni		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			2) verso le banche		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	2.302.096,31	9.555.520,00	3) verso altri finanziatori		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			4) acconti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	6.943.467,75	16.746,61	5) debiti verso fornitori	2.691.602,11	1.690.893,15
4-bis) Crediti tributari			6) rappresentati da titolo di credito		
4-ter) Imposte anticipate			7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
5) Crediti verso gli altri	59.001,86	149.543,14	8) debiti tributari	188.042,67	42.484,00
Totale	9.304.565,92	9.721.809,75	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	213.035,67	
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
1) Partecipazioni in imprese controllate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	4.119.834,81	
2) Partecipazioni in imprese collegate			12) debiti diversi	938,33	2.020.026,53
3) Altre partecipazioni			Totale	7.213.453,59	3.753.403,68
4) Altri titoli			Totale debiti (E)	7.213.453,59	3.753.403,68
Totale			F) RATEI E RISCOINTI		
IV. Disponibilita'			1) Ratei passivi		
1) depositi bancari e postali	25.643.801,29	6.129.282,09	2) Risconti passivi		
2) assegni			3) Aggio su prestiti		
3) denaro e valori in cassa			4) Riserve tecniche		
Totale	25.643.801,29	6.129.282,09	Totale ratei e risconti (F)		
Totale attivo circolante (C)	34.948.367,21	15.851.091,84	Totale passivo netto	35.479.957,07	15.927.531,84
D) RATEI E RISCOINTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)					
Totale attivo	35.479.957,07	15.927.531,84			

CONTO ECONOMICO

	Anno 2005		Anno 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	4.200.000,00		4.239.520,00	
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	8.189.873,11		7.161.480,14	
Totale valore della produzione (A)		12.389.873,11		11.401.000,14
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	115.911,32		131.758,07	
7) per servizi **	461.428,05		291.941,50	
8) per godimento beni di terzi **	1.078.327,53		866.232,84	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	4.946.178,92		4.691.426,71	
b) oneri sociali	1.112.179,82		1.042.409,01	
c) trattamento di fine rapporto	143.896,50		213.147,09	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	292.886,01		177.087,85	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
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				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	2.144.766,37			
14) Oneri diversi di gestione	234.353,17		112.173,01	
Totale Costi (B)		10.529.927,69		7.526.176,08
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		1.859.945,42		3.874.824,06

2