

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 13-03-2012

ALLEGATO 9

Pagina 3

(FONDO PSMSAD)		ANNO FINANZIARIO 2011			ANNO FINANZIARIO 2010		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	A - DIREZIONE GENERALE						
	4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.675,78	729.945,00	725.546,76	3.375.340,33	5.846.777,92	5.848.248,66
	TOTALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - DIREZIONE GENERALE	4.675,78	729.945,00	725.546,76	3.375.340,33	5.846.777,92	5.848.248,66
	TOTALE GENERALE TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.675,78	729.945,00	725.546,76	3.375.340,33	5.846.777,92	5.848.248,66

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 13-03-2012

ALLEGATO 9

Pagina 4

(FONDO PSMSAD)		ANNO FINANZIARIO 2011			ANNO FINANZIARIO 2010		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Riepilogo dei titoli DIREZIONE GENERALE</i>						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	83.632,75	490.116,80	428.357,80	180.577,86	490.116,90	519.962,01
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	60.948,33	0,00	60.948,33	0,00	61.212,33	264,00
	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.675,78	729.945,00	725.546,76	3.375.340,33	5.846.777,92	5.848.248,66
	Totale delle uscite DIREZIONE GENERALE	149.256,86	1.220.061,80	1.214.852,89	3.555.918,19	6.398.107,15	6.368.474,67

E.N.P.A.L.S.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Data elaborazione: 13-03-2012

ALLEGATO 9

Pagina 5

(FONDO PSMSAD)		ANNO FINANZIARIO 2011			ANNO FINANZIARIO 2010		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Riepilogo delle uscite per titoli</i>						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	83.632,75	490.116,80	428.357,80	180.577,86	490.116,90	519.962,01
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	60.948,33	0,00	60.948,33	0,00	61.212,33	264,00
	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	4.675,78	729.945,00	725.546,76	3.375.340,33	5.846.777,92	5.848.248,66
	TOTALE	149.256,86	1.220.061,80	1.214.852,89	3.555.918,19	6.398.107,15	6.368.474,67
	Avanzo finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	149.256,86	1.220.061,80	1.214.852,89	3.555.918,19	6.398.107,15	6.368.474,67

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

FONDO PSMSAD	Anno 2011		Anno 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi	109.652,57		429.515,59	
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 esercizio	389.968,83		44.767,30	
Totale valore della produzione (A)		499.621,40		474.282,89
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.			18.503,62	
7) Per servizi		368.186,61		277.031,83
a) prestazione di servizi	356.765,65		193.772,89	
b) acquisti di servizi	11.420,96		83.258,94	
8) per godimento beni di terzi				
9) Per il personale		111.292,69		309.276,44
a) salari e stipendi	85.098,30		133.350,88	
b) oneri sociali	24.675,83		32.583,92	
c) trattamento di fine rapporto	1.515,46		110.957,87	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	3,10		145,05	
f) spese per organi dell'ente			32.238,72	
10) Ammortamenti e svalutazioni		32.567,27		32.567,27
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	480,00		480,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.087,27		32.087,27	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	1.250,00		1.255,80	
Totale Costi (B)		513.296,57		638.634,96
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-13.675,17		-164.352,07

CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

FONDO FMSAD	Anno 2011		Anno 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		183,50		18.843,88
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	183,50		18.843,88	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		183,50		18.843,88
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 iscrिवibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n.14)				
22) Sopravvenenze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui	4.928,72		3.436.293,81	
23) Sopravvenenze passive ed insussistenze dell attivo derivanti dalla gestione dei residui			90,00	
Totale delle partire straordinarie		4.928,72	3.436.203,81	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-8.562,95	3.290.695,62	
Imposte dell'esercizio	10.881,00		12.759,00	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-19.443,95	3.277.936,62	

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI - FONDO PSMSAD

Allegato 12 - Previsto dall'art. 41 comma 1

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2011	2010	
A. RICAVI	109.652,57	429.515,59	-319.863,02
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	109.652,57	429.515,59	-319.863,02
Consumi di materie prime e servizi esterni	368.186,61	295.535,45	72.651,16
C. VALORE AGGIUNTO	-258.534,04	133.980,14	-392.514,18
Costo del lavoro	111.292,69	309.276,44	-197.983,75
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-369.826,73	-175.296,30	-194.530,43
Ammortamenti	32.567,27	32.567,27	0,00
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	388.718,83	43.511,50	345.207,33
E. RISULTATO OPERATIVO	-13.675,17	-164.352,07	150.676,90
Proventi ed oneri finanziari	183,50	18.843,88	-18.660,38
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-13.491,67	-145.508,19	132.016,52
Proventi ed oneri straordinari	4.928,72	3.436.203,81	-3.431.275,09
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-8.562,95	3.290.695,62	-3.299.258,57
Imposte di esercizio	10.881,00	12.759,00	-1.878,00
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-19.443,95	3.277.936,62	-3.297.380,57

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2011	2010		2011	2010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondi di dotazione	7.373.324,33	4.095.387,71
I. 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			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.440,00	1.920,00	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	-19.443,95	3.277.936,62
8) Altre					
Totale	1.440,00	1.920,00	Totale patrimonio netto (A)	7.353.880,38	7.373.324,33
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati (immobili)	998.466,05	1.019.267,43	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari (impianti)			2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali			3) per contributi in natura		
4) Automezzi, mobili e macchine d'ufficio	77.259,96	88.545,85	Totale contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
7) Altri beni	308.106,82	308.106,82	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Totale	1.383.832,83	1.415.920,10	2) per imposte		
III. Immobilizzazioni finanziarie			3) per altri rischi ed oneri futuri	1.567,96	1.567,96
1) Partecipazioni in			4) per ripristino investimenti		
a) Imprese controllate			5) svalutazione crediti verso datori di lavoro e iscritti		
b) Imprese collegate			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	1.567,96	1.567,96
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)	1.385.272,83	1.417.840,10			

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2011	2010		2011	2010
C) ATTIVO CIRCOLANTE			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	52.028,26	129.342,20
I. Rimanenze			E) RESIDUI PASSIVI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Obbligazioni		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) verso le banche		
3) lavori in corso			3) verso altri finanziatori		
4) prodotti finiti e merci			4) acconti		
5) acconti			5) debiti verso fornitori	696,82	10.996,60
Totale			6) rappresentati da titolo di credito		
II. Residui attivi			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			8) debiti tributari		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	139.766,21	57.354,00
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	243.457,40	466.910,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	9.074,02	7.014,58
4-bis) Crediti tributari			12) debiti diversi		73.891,68
4-ter) Imposte anticipate			a) debiti bancari e finanziari		
4-quater) crediti da contabilità speciale cartolarizzazione immobili			b) altri debiti		73.891,68
5) Crediti verso gli altri	14.590,87	14.590,87	Totale	149.537,05	149.256,86
Totale	258.048,27	481.500,87	Totale debiti (E)	149.537,05	149.256,86
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Atri titoli					
Totale					
IV. Disponibilita' liquide					
1) depositi bancari e postali					
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa	5.913.692,55	5.754.150,38			
Totale	5.913.692,55	5.754.150,38			
Totale attivo circolante (C)	6.171.740,82	6.235.651,25			
D) RATEI E RISCONTI			F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi			1) Ratei di pensione di competenza dell'esercizio		
2) Risconti attivi			2) Risconti passivi		
Totale ratei e risconti (D)			3) Aggio su prestiti		
			4) Riserve tecniche		
			Totale ratei e risconti (F)		
Totale attivo	7.557.013,65	7.653.491,35	Totale passivo e netto	7.557.013,65	7.653.491,35

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

E.N.P.A.L.S.

ALLEGATO 15

(previsto dall'art. 45, comma 1)

Pagina 1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2011

(FONDO PSMSAD)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			5.754.150,38
Riscossioni	in c/competenza	1.150.942,46	
	in c/residui	223.452,60	1.374.395,06
Pagamenti	in c/competenza	1.071.192,00	
	in c/residui	143.660,89	1.214.852,89
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			5.913.692,55
Residui attivi	degli esercizi precedenti		258.048,27
		0,00	
	dell'esercizio	0,00	
		0,00	0,00
			258.048,27
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	667,25	
	dell'esercizio	148.869,80	149.537,05
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			6.022.203,77

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
	al Trattamento di fine rapporto		52.028,26
	ai Fondi per rischi ed oneri (*)		0,00
	al Fondo ripristino investimenti		0,00
	per i seguenti altri vincoli		3.382.000,00
	Vendita palazzo via Sicilia fondo psmsad	3.382.000,00	
	0	0,00	
	Totale parte vincolata		3.434.028,26
Parte disponibile			
	Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2012		0,00
	Totale parte disponibile		2.588.175,51
Totale Risultato di amministrazione			6.022.203,77

(*) Vds. art. 19 del regolamento