

XVII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La tabella che segue riporta le spese sostenute dalle sedi distaccate dal 2009 al 2011.

(in euro)

SEDE	2009	2010	2011
Lombardia	1.148.849	1.055.000	988.091
Piemonte (due sedi)	1.164.899	1.140.000	1.025.398
Sicilia	807.504	488.000	508.060
Abruzzo	0	0	550.920
Totale	3.121.252	2.683.000	3.072.469

Nel 2012 il Centro ha adottato un nuovo regolamento di organizzazione con il quale ha disciplinato l'articolazione organizzativa e l'assetto della struttura operativa.

4. – Personale e collaborazioni esterne

Direttore generale

Al vertice della struttura organizzativa è posto un Direttore generale. L'attuale Direttore generale nel 2011 è stato riconfermato nell'incarico per il quadriennio 2011/2015¹³.

Nel 2011 il compenso annuo complessivo è stato di € 150.568 (retribuzione base e di posizione pari ad € 134.964, retribuzione di risultato di € 19.000) al netto della riduzione prevista dall'art. 9 d.l. 78/2010.

Il Direttore generale del Centro a titolo gratuito svolge anche la funzione di direttore amministrativo della Cineteca nazionale, di direttore della sede distaccata in Abruzzo e di amministratore delegato della CSC production s.r.l..

Personale

Il rapporto di lavoro del personale del Centro ha natura privatistica ed è regolato dal CCNL Federculture.¹⁴

Il Centro non ha una vera e propria pianta organica in quanto, non rientrando nel novero delle Pubbliche Amministrazioni di cui al D.Lgs n. 165/2001, non ne ha l'obbligo.

Il prospetto che segue riporta la consistenza del personale del Centro e delle sedi distaccate ripartito per qualifica di appartenenza negli esercizi 2009/2011.

Personale in servizio presso la sede centrale e le sedi distaccate

Qualifica	2009			2010			2011		
	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.
Dirigenti**	7		7	10		10	10		10
Livello Q	8		8	6		6	6		6
Livello D	51		51	52		52	52	1	53
Livello C	71	2	73	73	3	76	76	2	78
Livello B	14		14	14	1	15	14		14
Tot.	151	2	153	155	4	159	158	3	161

**Il Direttore generale, in quanto inserito tra gli organi della Fondazione, è escluso dal numero dei dirigenti riportato in tabella, mentre il costo è imputato alla voce "personale".

¹³ Deliberazione del Consiglio di amministrazione 15 luglio 2011.

¹⁴ Il contratto collettivo nazionale in vigore, siglato il 7 luglio 2009, è relativo al quadriennio normativo 2008-2011, biennio economico 2008-2009.

XVII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nel 2010 e nel 2011 presso il Centro e le sedi distaccate prestano servizio rispettivamente 159 e 161 unità di personale di cui 10 dirigenti.

In particolare nel 2010, rispetto all'anno precedente, il personale a tempo indeterminato con qualifica dirigenziale registra un aumento di tre unità (trattasi di inquadramenti di personale interno).

Nel 2010 il personale a tempo determinato è aumentato di due unità mentre nel 2011 è diminuito di una.

Personale in servizio presso la sede centrale

Qualifica	2009			2010			2011		
	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.
Dirigenti**	5		5	7		7	7		7
Livello Q	7		7	6		7	6		6
Livello D	48		48	48		48	48		48
Livello C	63	1	64	64	2	66	64	2	66
Livello B	14		14	14		14	14		14
Tot.	137	1	138	139	2	142	139	2	141

**Il Direttore generale, in quanto inserito tra gli organi della Fondazione, è escluso dal numero dei dirigenti riportato in tabella, mentre il costo è imputato alla voce "personale".

Nel 2010 e nel 2011 presso la sede centrale hanno prestato servizio rispettivamente 142 e 141 unità di personale di cui 7 dirigenti più il direttore generale.

Personale in servizio presso le sedi distaccate

Qualifica	2009			2010			2011		
	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.	t.i.	t.d.	Tot.
Dirigenti**	2		2	3		3	3		3
Livello Q	1		1						
Livello D	3		3	4		4	4	1	5
Livello C	8	1	9	9	1	10	12		12
Tot.	14	1	15	16	1	17	19	1	20

Nel 2010 è stata assunta una unità dirigenziale per la sede della Sicilia.

Personale in servizio presso ciascuna sede distaccata

SEDE	2009	2010	2011
Lombardia	3 t.ind. + 1 t.det.	5 t.ind.	5 t.ind.
Piemonte (Torino)	6 t.ind.	5 t.ind. + 1 t.det.	5 t.ind.
Piemonte (Ivrea)	4 t.ind.	5 t.ind.	5 t.ind. + 1 t.det.
Sicilia	1 t.ind.	1 t.ind.	1 t.ind.
Abruzzo	-	-	3 t.ind.
Totale	15	17	20

Le unità di personale impiegate presso le sedi distaccate, nell'arco di tre anni, registrano un aumento di cinque unità (2 nel 2010 e 3 nel 2011). Le tre unità assunte nel 2011 sono state assegnate alla nuova sede dell'Abruzzo.

Il prospetto che segue riporta il costo complessivo del personale a tempo indeterminato e a tempo determinato dal 2009 al 2011.

Costo complessivo del personale **(in euro)*

	2009	2010	var % 2009/2010	2011	var % 2010/2011
Salari e stipendi	4.897.644	5.081.668	3,8	5.179.630	1,9
Oneri sociali	1.475.890	1.436.347	-2,7	1.483.134	3,3
TFR accantonamento annuo	93.134	117.483	26,1	133.810	13,9
Trattamento di quiescenza	267.857	281.458	5,1	281.435	0,0
Altri costi per il personale	43.862	39.719	-9,4	36.373	-8,4
TOTALE	6.778.389	6.956.675	2,6	7.114.382	2,3
Di cui costo personale sede centrale	6.016.929	6.166.511	2,5	6.198.613	0,5
Di cui costo personale sedi distaccate	761.460	790.164	3,8	915.769	15,9

*I dati riportati in tabella comprendono anche il compenso del Direttore generale e quello del personale che presta servizio presso le sedi distaccate

Dal 2009 al 2011 il costo del personale registra un costante aumento essendo passato da € 6.778.389 a € 7.114.382 pari al 5% in più.

E' comunque necessario tenere conto che il costo del personale che presta servizio presso le sedi distaccate è anticipato dalla sede centrale ma è a carico delle Regioni, le quali provvedono al rimborso integrale a seguito della rendicontazione da parte della sede centrale.

L'incremento complessivo registrato nel 2010 e nel 2011, rispettivamente del 2,6% e del 2,3%, è attribuibile a vari fattori: aumento del costo del personale, entrata a regime dei compensi attribuiti ai nuovi dirigenti e apertura della sede dell'Aquila.

Nel 2011 il costo medio del personale è di € 43.962 (nel 2010 era di € 43.426).

Nel 2011, rispetto all'esercizio precedente, l'incidenza del costo del personale sul costo della produzione registra una lieve diminuzione attestandosi al 43% (nel 2010 era del 44%).

Costo complessivo del personale delle sedi distaccate

SEDI DISTACCATE	2009	2010	var % 2009/2010	2011	var % 2010/2011
Piemonte	481.608	452.168	-6,1	487.797	7,9
Lombardia	230.337	290.690	26,2	298.495	2,7
Sicilia	49.515	47.306	-4,5	87.715	85,4
Abruzzo	-	-	-	41.762	-
TOTALE	761.460	790.164	3,8	915.769	15,9

Consulenze e incarichi di collaborazione

Per lo svolgimento delle proprie attività istituzionali il Centro si avvale anche dell'apporto di incarichi di collaborazione.

La tabella che segue riporta la spesa sostenuta per le consulenze e per gli incarichi di collaborazione negli anni 2009/2011.

Compensi per gli incarichi di collaborazione*(in euro)*

	2009	2010	Var.% 2009/ 2010	2011	Var.% 2010/ 2011
Compensi collaborazioni coordinate e a progetto	1.772.969	2.281.151	28,7	2.026.469	-11,2
Compensi per seminari	180.092	183.365	1,8	184.956	0,9
Compensi incarichi professionali	234.971	167.149	-28,9	215.376	28,9
Docenti, assistenti e collaboratori	659.987	604.879	-8,3	732.981	21,2
Oneri previdenziali per docenze e collaborazioni	261.741	335.213	28,1	317.927	-5,2
TOTALE	3.109.760	3.571.757	14,9	3.477.709	-2,6
Incidenza sul totale dei costi della produzione (%)	18,9	22,4		21,2	

Nel 2010 la spesa complessiva per gli incarichi di collaborazione registra un aumento del 14,9% (da € 3.109.760 a € 3.571.757) mentre nel 2011 un riduzione del 2,6% (a € 3.477.709).

Il Centro ha fatto presente al riguardo che senza l'apporto di tali collaborazioni, non potrebbe svolgere i propri compiti istituzionali, trattandosi di particolari professionalità che consentono di contemperare le esigenze didattiche con la necessaria flessibilità organizzativa (docenti della Scuola di cinema, registi, attori,

esperti di tecniche di recitazione, di montaggio, di scenografia, di fotografia, di sceneggiatura, di animazione, di tecnica del suono). Professionalità che per la loro specificità non potrebbero essere diversamente contrattualizzate.

5. - Attività istituzionale

Le attività svolte nel 2010 e nel 2011 dal Centro sperimentale della cinematografia sono illustrate dettagliatamente nella relazione annuale sulla gestione predisposta dal Presidente e che è allegata al rendiconto di ciascun esercizio finanziario.

Nel far rinvio ai dati contenuti in tale relazione si indicano di seguito solo alcune delle principali attività realizzate o in corso di realizzazione nel 2010 e nel 2011:

- rinnovamento tecnologico e attuazione di nuovi progetti e procedure informatizzate (tutte le aree didattiche sono state dotate degli strumenti tecnici necessari allo svolgimento degli insegnamenti e delle esercitazioni);
- informatizzazione del sistema di gestione dei beni mobili;
- evoluzione dell'archivio dedicato al protocollo informatizzato che consentirà la dematerializzazione dell'attività amministrativa;
- convenzione firmata con il Consiglio nazionale delle ricerche (C.N.R.) finalizzata alla creazione di un polo tecnologico dedicato al cinema stereoscopico;
- impulso dato all'attività di comunicazione istituzionale privilegiando la visibilità sul web;
- realizzazione di un volume dedicato ai 75 anni di vita del Centro sperimentale di cinematografia, nell'ambito del quale sono inserite le testimonianze di coloro che nel corso degli anni hanno operato presso il Centro.

Presso il Centro è funzionante la biblioteca "Luigi Chiarini" il cui patrimonio librario nel corso degli ultimi anni è aumentato di migliaia di nuove unità bibliografiche (monografie, periodici specializzati rilegati, sceneggiature dattiloscritte e non book materials). Presso la biblioteca è attivo un servizio di consultazione con un'affluenza di circa 4.300 frequentatori all'anno.

Di seguito brevi cenni ad alcune delle attività svolte dalla Scuola e dalla Cineteca.

La Scuola nazionale di cinema di Roma – presente con proprie articolazioni in cinque regioni - oltre a costituire un punto di riferimento per tutte le scuole di cinema del mondo aderenti al CILECT (organismo di cui la Scuola del cinema ha avuto per molti anni la presidenza), nel 2010 e 2011 ha svolto molte attività delle quali di

seguito si ricordano alcune:

- attuazione della riforma del piano didattico volta a garantire un elevato livello di qualità e attirare un numero crescente di professionisti del cinema;
- realizzazione di un archivio digitale dei materiali filmati all'interno della scuola;
- attivazione di un nuovo corso interdisciplinare che coinvolge tutte le aree didattiche;
- collaborazione alla nuova edizione del Festival "quartieri dell'arte" dove ha partecipato con cinque coproduzioni realizzate dagli allievi dei corsi di recitazione, scenografia, costume sceneggiatura e regia;
- la rassegna sul cinema australiano.

La Cineteca nazionale, costituisce un importante punto di riferimento per le altre cineteche italiane in quanto la legge le attribuisce il ruolo di coordinamento delle stesse. Inoltre è partner dei maggiori Festival di Cinema italiani ed esteri.

Nell'ambito dell'attività volta a promuovere la cultura cinematografica e in particolare la conoscenza del patrimonio filmico italiano, si ritiene di ricordare:

la presenza in molte coproduzioni di eventi realizzati per celebrare il 150° anniversario dell'Unità d'Italia;

la promozione di collaborazioni con istituzioni culturali;

la predisposizione di archivi filmici e festival cinematografici a livello internazionale;

il rinnovo della collaborazione tra Centro sperimentale di cinematografia-Cineteca nazionale e Biennale di Venezia;

l'attività svolta dall'Archivio fotografico della Cineteca.

E' da ricordare che ad Ivrea è attivo il più grande Archivio del cinema d'impresa italiano ed uno dei più importanti nel mondo.

Ai sensi dell'art. 1 lett. b) decreto legislativo n. 492/1998 il Centro nel definire la propria attività annuale si attiene ad un programma triennale predisposto dal Consiglio di amministrazione e approvato dal Ministro vigilante¹⁵.

¹⁵ L'ultimo programma relativo al triennio 2012/2014 è stato approvato dal Consiglio di amministrazione il 5 dicembre 2011.

INFORMATICA

Nel 2010 e 2011 il settore informatica ha proseguito nell'amministrazione e nella gestione del *server* dedicato al sito *web* istituzionale, compresi gli aspetti relativi alla sicurezza informatica.

Di concerto con altri uffici e con il Consorzio Roma ricerche, il settore informatica ha contribuito alla realizzazione ed al completamento della nuova *banca dati* Cineteca, basata su tecnologia *Extraway*¹⁶, la quale contribuisce al miglioramento della conservazione e della gestione del patrimonio filmico.

E' in fase di ultimazione l'adozione della firma digitale e della posta elettronica certificata.

¹⁶ Con il termine Extraway si fa riferimento ad una tecnologia che consente di gestire e conservare nel tempo in modo sicuro record di informazioni, cioè unità di informazioni consistenti, complete, in modo da garantirne l'integrità, l'autenticità e l'intelligibilità nel tempo.

6. Risorse finanziarie

Le risorse finanziarie del Centro sono costituite dalle seguenti fonti:

- a) contributo ordinario dello Stato¹⁷;
- b) contributi straordinari dello Stato e di altri enti pubblici;
- d) proventi di gestione (esempio cessione temporanea utilizzazione dei teatri di posa e delle altre strutture);
- e) contributi ed assegnazioni, anche a titolo di sponsorizzazione, da parte di altri enti/organismi pubblici o privati, italiani e stranieri;
- f) entrate, derivanti dall'esercizio di attività commerciali. Il Centro, infatti, in base allo Statuto può svolgere *"attività d'impresa, verso pagamento di corrispettivi, consistente nella cessione di beni materiali ed immateriali e nella prestazione di servizi inerenti alle sue funzioni istituzionali"*.

Risorse finanziarie

(in euro)

	2009	2010	2011
- contributo ordinario dello Stato	10.500.000	10.500.000	11.300.000
- altri contributi dello Stato o di altri enti Pubblici	5.652.730	4.900.936	4.592.175
- proventi di gestione (fitti attivi)	25.243	26.929	24.179
- contributi ed assegnazione da parte di altri enti/organismi pubblici o privati italiani e stranieri	313.203	241.840	293.472
- entrate derivanti dall'esercizio di attività commerciali (attività Cineteca nazionale)	157.286	103.479	104.797
TOTALE	16.648.462	15.773.184	16.314.623

Nel periodo 2009/2011 le entrate finanziarie del Centro registrano variazioni relativamente modeste e nel 2011 si assestano a € 16.314.623.

Dalle varie voci di entrata si rileva che esse sono quasi esclusivamente rappresentate da risorse pubbliche in quanto meno dell'1% è costituito da entrate derivanti da attività commerciali¹⁸.

Nel 2010, rispetto all'esercizio precedente, il contributo ordinario dello Stato è stato di € 10.500.000 (stesso importo dell'anno precedente) mentre i restanti contributi da parte dello Stato e di enti pubblici hanno registrato una riduzione assestandosi a € 4.900.936 (nel 2009 era stato di € 5.652.730).

¹⁷ In particolare, nel 2010 i contributi per progetti speciali sono stati pari a € 591.333 (€ 495.000 dal MIBAC, € 96.333 dalla regione Lazio); nel 2011 i contributi per progetti speciali ammontano a € 480.000 (€ 180.000 dal MIBAC, € 250.000 dall'ARCUS e € 50.000 dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri).

¹⁸ Il Centro ha fatto presente di adoperarsi per incrementare le risorse derivanti da attività commerciali ma incontra limiti oggettivi che si sono ulteriormente accentuati nell'attuale momento di difficoltà economiche del Paese.

Nel 2011 il contributo ordinario dello Stato registra un aumento di € 800.000 mentre gli altri contributi diminuiscono ulteriormente assestandosi a € 4.592.175.

Questa Corte, pur tenendo conto della necessaria salvaguardia di un importante patrimonio di competenze e dell'utilità dell'espletamento di funzioni la cui storia in termini di sviluppo culturale è ritenuta patrimonio indispensabile, non può non evidenziare l'esigenza che, in una fase di crisi economica come quella attuale, a tutte le realtà pubbliche devono uniformarsi a criteri di razionalizzazione e di risparmio.

In tale direzione il Centro dovrà incrementare e cedere dietro corrispettivo le proprie attività e i propri servizi, incentivare e potenziare i servizi e le attività che consentano il reperimento sul mercato di risorse in grado di integrare il finanziamento pubblico.

Il Centro, al riguardo, ha precisato che da tempo ha avviato azioni di studio, ricerca e sviluppo di iniziative finalizzate al reperimento di nuove fonti di finanziamento, anche in ambito europeo, per realizzare progetti attinenti alla digitalizzazione del patrimonio cine-audio visuale conservato. Direttamente e/o attraverso la controllata CSC Production s.r.l., il Centro svolge attività commerciale di produzione e service tecnico (film, documentari, spot) per soggetti pubblici e privati impegnati nella realizzazione di campagne promozionali sociali.

7. - Risultati contabili della gestione

Ai sensi dell'art. 14 dello statuto e dell'art. 18 del regolamento di contabilità l'ordinamento contabile del Centro si attiene alle disposizioni degli artt. 2423 e seguenti del cod. civ..

Il bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione del Presidente e da quella del Collegio dei revisori.

I bilanci relativi all'esercizio 2010 e 2011, come previsto dallo Statuto, sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione entro il termine di quattro mesi dalla fine dell'esercizio e trasmessi al Ministero per i beni e le attività culturali ed al Ministero dell'economia e delle finanze per il relativo parere.

La tabella che segue riporta i risultati contabili più significativi tratti dal conto economico e dallo stato patrimoniale.

Sintesi risultati gestionali

(in euro)

	2009	2010	2011
Valore della produzione	17.041.299	16.297.312	16.911.770
Costi della produzione ed oneri di gestione	16.455.364	15.922.026	16.441.382
Proventi ed oneri finanziari	2.773	-3.867	-18.854
Proventi ed oneri straordinari	-74.988	163.604	61.307
Imposte	456.101	530.408	505.889
Avanzo d'esercizio	57.619	4.615	6.951
Attivo patrimoniale	72.830.415	71.331.778	71.533.555
Passivo patrimoniale	10.906.393	9.403.143	9.597.969
Patrimonio netto	61.924.022	61.928.635	61.935.586

Nel triennio 2009/2011 i risultati economico-patrimoniali evidenziano un quadro di insieme dal quale emerge un patrimonio netto sostanzialmente stabile e che nel 2011 si assesta a € 61.935.586 mentre il risultato economico nel 2010, rispetto all'esercizio precedente, registra una significativa riduzione e nel 2011, anche se non torna al valore del 2009, un modesto incremento dovuto alla crescita del valore della produzione.

Di seguito si riportano il prospetto del conto economico e lo stato patrimoniale.

XVII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

	2009	2010	Var. % 2009/2010	2011	(in euro) Var. % 2010/2011
VALORE DELLA PRODUZIONE					
ricavi delle vendite e delle prestazioni	470.490	345.319	-26,6	398.269	15,3
altri ricavi e proventi	16.570.809	15.951.993	-3,7	16.513.501	3,5
Di cui contributo statale	10.500.000	10.500.000	0,0	11.300.000	
Di cui contributo in conto esercizio	5.652.730	4.900.936		4.592.175	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	17.041.299	16.297.312	-4,4	16.911.770	3,8
COSTI DELLA PRODUZIONE					
- materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	32.911	44.699	35,8	38.917	-12,9
- servizi	7.540.521	7.578.252	0,5	7.563.090	-0,2
- godimento beni di terzi	425.958	368.013	-13,6	261.036	-29,1
- costi per il personale:					
salari e stipendi	4.897.644	5.081.668	3,8	5.179.630	1,9
oneri sociali	1.475.890	1.436.347	-2,7	1.483.134	3,3
trattamento di fine rapporto	93.134	117.483	26,1	133.810	13,9
trattamento di quiescenza e simili	267.857	281.458	5,1	281.435	0,0
altri costi	43.862	39.719	-9,4	36.373	-8,4
Totale costi per il personale	6.778.387	6.956.675	2,6	7.114.382	2,3
ammortamenti e svalutazioni:					
- ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	67.053	60.348	-10,0	60.075	-0,5
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	488.376	599.552	22,8	603.287	0,6
totale	555.429	659.900	18,8	663.362	0,5
- altri accantonamenti	900.000	55.900	-93,8	620.000	1.009,1
- oneri diversi di gestione	222.158	258.587	16,4	180.595	-30,2
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.455.364	15.922.026	-3,2	16.441.382	3,3
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	585.935	375.286	-36,0	470.388	25,3
PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
- altri proventi finanziari					
-proventi diversi	7.686	2.813	-63,4	2.660	-5,4
- interessi ed altri oneri finanziari:					
verso altri	4.913	6.680	36,0	21.514	222,1
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.773	-3.867	-239,5	-18.854	-387,6
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
Proventi:					
- plusvalenze da alienazioni	245	0	0,0	0	0,0
- altri proventi straordinari	163.965	657.154	300,8	488.302	-25,7
Totale proventi	164.210	657.154	300,8	488.302	-25,7
Oneri: altri oneri straordinari	239.198	493.550	106,3	426.995	-13,5
Totale oneri	239.198	493.550	106,3	426.995	-13,5
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	-74.988	163.604	318,2	61.307	-62,5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	513.720	535.023	4,1	512.840	-4,1
Imposte sul reddito dell'esercizio	456.101	530.408	16,3	505.889	-4,6
AVANZO D'ESERCIZIO	57.619	4.615	-92,0	6.951	50,6

Nel 2010, rispetto all'esercizio precedente, il conto economico chiude con una riduzione dell'avanzo pari al 92% (da € 57.619 a € 4.615) per effetto soprattutto della flessione del valore della produzione e dell'incremento degli oneri finanziari.

In particolare, il valore della produzione registra una riduzione del 4,4% pari a 743.987 euro (da € 17.041.299 a € 16.297.312) dovuta sostanzialmente alla diminuzione del contributo delle regioni a favore delle sedi periferiche (Piemonte - 203.000 euro; Lombardia - 270.000 euro e al venir meno del contributo una tantum a favore della sede regionale della Sicilia di € 330.707 concesso nel 2009 per acquisti di impianti tecnologici e attrezzature).

Il costo della produzione presenta una riduzione del 3,2% pari a 533.340 euro (da € 16.455.364 a € 15.922.026). Il costo del personale registra un incremento del 2,3% (da € 6.956.675 a € 7.114.382) e la voce servizi è sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente.

Il saldo finanziario presenta un peggioramento rispetto al 2009 in quanto passa da un risultato positivo (€ 2.773) ad uno negativo (- 3.867 euro) dovuto essenzialmente alla crescita degli oneri finanziari.

Il saldo delle partite straordinarie registra invece un'inversione di tendenza e da un risultato negativo (- 74.988 euro) passa ad uno positivo pari ad € 163.604 per effetto dell'incremento dei proventi straordinari.

Nel 2011 l'avanzo economico registra un lieve aumento e si assesta a € 6.951 dovuto al miglioramento della gestione caratteristica la quale registra una crescita del 25,3% (da € 375.286 a € 470.388).

Il valore della produzione registra un incremento di € 614.457 pari al 3,8% in più dovuto all'incremento di € 800.000 del contributo ordinario e di entrate derivanti da progetti finanziati dal MIBAC, Arcus e Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Il costo della produzione presenta un aumento del 3,3% pari a € 519.356 (da € 15.922.026 a € 16.441.382).

Il saldo finanziario già negativo nel 2010 peggiora ulteriormente e si assesta a meno 18.854 euro (dovuto essenzialmente alla crescita degli oneri finanziari).

Il saldo delle partite straordinarie registra una riduzione del 62,5%.

XVII LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

(in euro)

ATTIVITA'	2009	2010	Var. % 2009/ 2010	2011	Var. % 2010/ 2011
IMMOBILIZZAZIONI					
Immobilizzazioni immateriali					
Diritti di brev. indus. e dir. di util. op. ing.	27.326.014	27.437.050	0,4	27.600.502	0,6
Concessioni licenze marchi	163.816	140.434	-14,3	128.789	-8,3
Totale immobilizzazioni immateriali	27.489.830	27.437.050	-0,2	27.729.291	1,1
Immobilizzazioni materiali					
Terreni e fabbricati	26.429.716	26.444.140	0,1	26.448.231	0,0
impianti e macchinari	1.846.005	1.880.932	1,9	1.839.455	-2,2
attrezzature industriali e commerciali	110.749	98.044	-11,5	84.283	-14,0
altri beni	4.072.148	3.945.242	-3,1	3.843.492	-2,6
Totale immobilizzazioni materiali	32.458.618	32.368.358	-0,3	32.215.460	-0,5
Immobilizzazioni finanziarie					
Partecipazioni in imprese controllate	40.000	40.000	0,0	40.000	0,0
Crediti:					
- verso imprese controllate	0	0	0,0	292.000	
- verso altri	4.782	5.859	22,5	19.639	235,2
Totale immobilizzazioni finanziarie	44.782	45.859	2,4	351.639	666,8
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	59.993.230	59.991.701	0,0	60.296.390	0,5
ATTIVO CIRCOLANTE					
Crediti					
1) verso clienti (scad. entro eserc. succ.)	783.007	402.144	-48,6	480.739	19,5
2) crediti verso imprese controllate	1.169.922	589.922	-49,6	775.922	31,5
3) crediti tributari	27.572	32.955	19,5	13.912	124,3
4) verso altri					
a) scadenti entro esercizio successivo	61.315	346.833	465,7	81.053	-76,6
b) scadenti oltre esercizio successivo	3.811.688	5.953.014	56,2	7.721.933	29,7
Totale verso altri	3.873.201	6.299.847	62,7	7.802.987	23,9
Totale crediti	5.853.702	7.324.868	25,1	9.133.560	24,7
Disponibilità liquide					
Depositi bancari e postali	6.932.251	3.965.823	-42,8	1.972.712	-50,3
Assegni	0	0	0,0	0	
Denaro e valori in cassa	27.207	23.535	-13,5	20.560	-12,6
Totale disponibilità liquide	6.959.458	3.989.358	-42,7	1.993.272	-50,0
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	12.813.160	11.314.226	-11,7	11.126.833	-1,7
RATEI E RISCONTI ATTIVI	24.025	25.585	7,6	110.333	331,2
TOTALE ATTIVITA'	72.830.415	71.331.778	-2,1	71.533.555	0,3
PASSIVO					
PATRIMONIO NETTO					
Capitale	54.391.796	54.391.796	0,0	54.391.796	0,0
Utili portati a nuovo	7.474.607	7.532.224	0,8	7.536.839	0,1
Utile dell'esercizio	57.619	4.615	-92,0	6.951	50,6
TOTALE PATRIMONIO NETTO	61.924.022	61.928.635	0,0	61.935.586	0,0
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	2.110.868	2.166.768	2,6	2.320.478	7,1
TRATT. DI FINE RAP.TO DI LAV.	2.100.723	2.060.372	-1,9	2.073.371	0,6
DEBITI					
- Acconti (esig. entro eserc. succ.)	82.417	4.365	-94,7	45.168	934,8
- Debiti v/forn. (esig. entro eserc. succ.)	3.197.962	2.254.049	-29,5	2.175.992	-3,5
- Debiti verso imprese controllate	1.196.902	616.902	-48,5	841.962	36,5
- Debiti tributari (esig. entro eserc. succ.)	313.806	349.638	11,4	260.494	-25,5
- Debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza soc. (esig. entro eserc. succ.)	302.000	328.996	8,9	326.804	-0,7
- Altri debiti (esig. entro eserc. succ.)	1.151.021	1.324.714	15,1	1.281.211	-3,3
TOTALE DEBITI	6.244.108	4.878.664	-21,9	4.931.631	1,1
RATEI RISCONTI PASSIVI	450.694	297.339	-34,0	272.489	-8,4
TOTALE PASSIVITA'	10.906.393	9.403.143	-13,8	9.597.969	2,1
TOT. PATRIMONIO NETTO E PASSIV.	72.830.415	71.331.778	-2,1	71.533.555	0,3
Conti d'ordine	2.944	2.944	0,0	2.944	0,0

Nel triennio 2009/2011 lo stato patrimoniale registra un patrimonio netto sostanzialmente stabile. Tuttavia emergono criticità che si sono accentuate nell'esercizio in esame, in quanto, come si evincerà meglio dai dati che seguono, il Centro presenta una progressiva riduzione di liquidità che ha determinato la necessità di ricorrere all'indebitamento bancario in quanto i crediti sono notevolmente aumentati (25,1% nel 2010 e 24,7% nel 2011).

Nel 2010 le attività registrano una riduzione di circa il 2% (da € 72.830.415 a € 71.331.778) e nel 2011 un incremento dello 0,3% (€ 71.533.555).

In entrambi gli esercizi, tra le voci afferenti alle attività la voce immobilizzazioni è sostanzialmente stabile, mentre quella relativa all'attivo circolante nel 2010 si riduce dell'11,7% (da € 12.813.160 a € 11.314.226) e nel 2011 del 1,7%. Tale flessione è dovuta ad un aumento di circa il 25% dei crediti e ad una rilevante riduzione delle disponibilità liquide (i depositi bancari registrano una riduzione del 50,3%).

Nel 2010, rispetto all'esercizio precedente, le passività registrano una diminuzione di circa il 13,8% (da € 10.906.393 a € 9.403.143) per effetto della flessione dei debiti pari al 21,9% in meno attribuibile essenzialmente alla riduzione dei debiti verso fornitori e verso le imprese controllate. Nel 2011 le passività registrano una lieve crescita assestandosi a € 9.597.969.