

*Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare*  
*anno 2011*

**Elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente al 31 dicembre 2011  
al sensi dell'articolo 42 comma 9 del D.P.R. 27 febbraio 2003 n.97**

n.º	tipologia	comune	indirizzo	foglio	mappale	sub	consistenza in vani	consistenza in mq.	categoria	classe	provenienza	destinazione	Reddito Dominicale in euro	Reddito Agrario in euro	Rendita Catastale in euro	valore catastale aggiornato in euro	valore di acquisto in euro	canone annuo di locazione in euro	valore a bilancio al 31/12/2011 in euro	ammortamenti al 31/12/2011 in euro
1	terreni e fabbricato rurale	Portoferraio	Loc. Volterraio	17	A; B; 32; 34; 105; 114; 64; 84; 91; 142; 143; 146; 147			278.849			Atto notaio Baldacchino di Portoferraio rep. 55.814, raccolta 7225, del 27 giugno 2001.	terreni e fabbricati rurali costituenti il "Castello del Volterraio" - beni a rilevanza storica	52	45	-		568.103	€ -	393.575	17.193
lavori di manutenzione straordinaria eseguiti su detto immobile:												esecuzione di lavori per messa in sicurezza accessi al Castello del Volterraio a cura della Coop. Terra Uomini e Ambiente				5.000				
2	fabbricato	Isola del Giglio	Loc. Monticello	30		178	2	5,5	A/2		Atto notaio Detti di Piugiano (GR) rep. 34983, raccolta 2727, del 20 marzo 2002	Immobile concesso in uso al Comune di Isola del Giglio per fini istituzionali			1.178	123.775	94.512		65.158	2.835
3	fabbricato	Portoferraio	Calata Italia	5		207	105		C/1		Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio rep.53.333, raccolta 8041 del 28 gennaio 2003.	unità immobiliare utilizzata direttamente dall'Ente per fini istituzionali (Ufficio Informazioni)			1.402	50.051	252.000		265.192	10.869
lavori di manutenzione straordinaria eseguiti su detto immobile:												lavori di ristrutturazione ed arredo impresa Edile San Giovanni srl				80.000				
												spese di progettazione Arch. Trabucco Maurizio				18.337				
												lavori di completamento impresa edile San Giovanni srl				7.706				
												completamento mobili ed arredi ditta Insule di Pino Fabbri				3.788				
												lavori INFO PARK				456				
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17	85; 174; 175; 763; 982			3699			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep. 72221, raccolta 8954 del 20 settembre 2004	terreni fabbricati rurali acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)	11	8			184.000		74.562	2.549
4	terreni e fabbricato rurale	Capoliveri	Loc. Mola	17		1572		64			Atto Notaio Baldacchino di Portoferraio, rep.78.227, raccolta 9.998, del 06 giugno 2006	terreni fabbricati rurali passati al catasto urbano con atto LI0653110 del 15/04/2009 acquistati per la realizzazione di fini istituzionali (zona umida Mola)			281		30.000		26.875	958
costi aggiuntivi:												notaio notaio Baldacchino per atto di compravendita				1932				
TOTALE GENERALE																	1.245.833		826.162	34.704

*Nota integrativa anno 2011*

**NOTA INTEGRATIVA**  
**AL RENDICONTO GENERALE 2011**  
**redatto ai sensi del capo III del D.P.R. N°97/03**

Preliminarmente, si rileva che il Rendiconto generale in esame è redatto secondo le vigenti leggi in materia così come modificate dal D.P.R. n°97 del 27.02.2003.

Il Rendiconto Generale chiuso al 31 dicembre 2011 è stato redatto nel rispetto delle norme previste dalla legislazione suddetta. E' costituito dal Conto del Bilancio, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dall'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Ente e dalla Nota Integrativa (tale elemento risulta allegato allo Stato Patrimoniale).

Al Rendiconto Generale sono allegati, come previsto dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 - articolo 38, comma 2: a) la situazione amministrativa; b) la relazione sulla gestione; c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il contenuto della Nota Integrativa è disciplinato dall'articolo 44 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 che, schematicamente, prevede l'illustrazione dei seguenti punti:

- I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale
- II analisi delle voci del conto del bilancio
- III analisi delle voci dello stato patrimoniale e delle voci costituenti le immobilizzazioni
- IV analisi delle voci del conto economico
- V gli elementi richiesti dall'art. 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili;
- VI l'applicazione di norme inderogabili tale da pregiudicare la rappresentazione veritiera e corretta del rendiconto generale, motivandone le ragioni e quantificando l'incidenza sulla situazione patrimoniale, finanziaria, nonché sul risultato economico
- VII l'illustrazione delle risultanze finanziarie complessive
- VIII le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione del fondo di riserva
- IX la composizione dei contributi in conto capitale ed in conto esercizio e la loro destinazione finanziaria ed economico-patrimoniale
- X l'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione
- XI la destinazione dell'avanzo economico o i provvedimenti atti al contenimento e assorbimento del disavanzo economico
- XII l'analisi puntuale del risultato di amministrazione, mettendone in evidenza la composizione e la destinazione
- XIII la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché, per quelli attivi, la loro classificazione in base al

- diverso grado di esigibilità
- XIV la composizione delle disponibilità liquide distinguendole fra quelle in possesso dell'istituto cassiere o tesoriere, del servizio di cassa interno e delle eventuali casse decentrate
- XV i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza, nonché i dati relativi al personale comunque applicato all'ente
- XVI l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio ed i connessi accantonamenti ai fondi per rischi ed oneri
- XVII fatti di rilievo verificatesi dopo la chiusura dell'esercizio

Si analizzano di seguito i singoli punti costituenti il predetto schema.

#### **I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale**

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale, nonché, nella valutazione delle voci di bilancio è avvenuta osservando criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali attivi e passivi considerati e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Il Bilancio è stato formato con l'osservanza dei principi di redazione previsti dall'art. 2426 (così come modificato dal decreto legislativo 17 gennaio 2003 n. 6 con effetti dal 1° gennaio 2004) del Codice Civile, facendo ricorso, ove consentito, ai principi contabili emanati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Costante riferimento è stato rinvenuto, ove del caso, nei principi emanati a cura dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, come revisionati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Nella stesura dei documenti afferenti il Rendiconto Generale è stata presa a riferimento la nota avente per oggetto: "Enti pubblici Istituzionali - Linee Guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" emanata dal Ministero Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza - Ufficio VII - protocollo 0099836 del 19/9/2002.

Rilevante è stato anche l'apporto indicativo rinvenuto nella nota del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (prot. DPN/1D/2005/13300 del 26 maggio 2005) che riporta in allegato apposita guida operativa avente per oggetto "Modello di contabilità per gli enti parco nazionali - Aspetti metodologici del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97". In detta guida, al fine di palesare il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica, è consigliata la adozione di apposito "Prospetto di Conciliazione" che, seppur non ricompreso tra i documenti obbligatori previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, rappresenta strumento utile per la compilazione del Conto del Patrimonio e del Conto Economico.

L'Ente ha, pertanto, deciso di procedere alla redazione del Prospetto di Conciliazione che viene unito alla presente nota integrativa per costituirne parte integrante e sostanziale.

Ancora in detta guida è esplicitato il criterio di procedere all'imputazione dei costi pluriennali all'attivo patrimoniale al momento della liquidazione e non al momento dell'impegno. Per quanto concerne i contributi in conto capitale, dal 1° gennaio 2004, si è proceduto all'ammortamento attivo solo in riferimento alle quote effettivamente utilizzate per l'acquisto (con liquidazione già avvenuta o contestuale) di beni costituenti l'attivo patrimoniale.

I valori esposti nel Bilancio e nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

## II - analisi delle voci del conto del bilancio

Il conto del Bilancio ai sensi dell'articolo 39 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 risulta formato dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Gestionale.

Per quanto riguarda l'ammontare delle singole voci dei prospetti citati si rinvia ai modelli allegati alla deliberazione di approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio 2011.

Si rileva che i prospetti riportati nella Gazzetta Ufficiale n. 103 del 6 maggio 2003 (supplemento ordinario) riferiti agli schemi per l'applicazione del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, come appurato, riportano dei refusi di stampa riguardanti la definizione di avanzo di amministrazione (talvolta viene indicato il termine "presunto").

Alla luce di tale considerazione è possibile indicare, in sintesi, le poste componenti le Entrate dell'Ente:

### Rendiconto Finanziario Decisionale

#### Parte I – Entrate

Denominazione	2011			2010		
	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Fondo iniziale di cassa</i>	-	-	4.163.558	-	-	4.283.124
1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	67.239	4.802.108	4.445.064	59.263	2.680.088	2.722.909
1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.112.839	487.500	302.410	3.415.249	-	40.000
1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	54.061	608.621	251.865	-	644.331	273.918
Arrotondamento	-	-	1	-	-	-
	3.234.139	5.898.229	4.999.339	3.474.512	3.324.419	3.036.827
Avanzo di amministrazione utilizzato	-	-	-	-	-	-
Quota disavanzo Amministrazione da gestione residui	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	3.234.139	5.898.229	9.162.897	3.474.512	3.324.419	7.319.951

Di seguito si riportano le voci di sintesi relative alle spese:

# Rendiconto Finanziario Decisionale

## Parte II – Uscite

Denominazione	2011			2010		
	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	-	-	-	-	-	-
1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI	459.432	2.938.631	2.408.419	333.598	2.390.708	2.147.458
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	86.295	615.885	365.945	149.566	89.286	344.635
1.3 - TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI	-	-	-	-	-	-
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	517.296	608.621	278.656	463.235	644.331	664.298
TOTALE GENERALE	1.063.023	4.163.137	3.053.020	946.399	3.124.325	3.156.391
Fondo di cassa finale			6.109.876			4.163.558
Quota avanzo Amministrazione da gestione		1.735.092			200.094	
Arrotondamento			1			1
TOTALE	1.063.023	5.898.229	9.162.897	946.399	3.324.419	7.319.951

Nel suddetto schema sono riportati, separatamente, sia il valore dell'avanzo relativo alla gestione di competenza che il disavanzo della gestione residui. Per quanto concerne le voci relative alla composizione del rendiconto gestionale si rinvia al prospetto medesimo costituente parte del Rendiconto Generale.

In dettaglio si rileva quanto segue:

## ENTRATE

Per la realizzazione degli interventi istituzionali il Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ha introitato entrate correnti ed in conto capitale, comprensive degli accertamenti delle partite di giro, per un totale di € 5.898.229 così suddivise:

- € 3.863.409 derivanti da trasferimenti dello Stato ed in particolare € 3.392.921 come trasferimento ordinario del Ministero competente, € 15.432 come contributo per il progetto "E...state nei parchi", € 137.578 come finanziamento dei lavori da eseguire sugli immobili del Ministero dell'Ambiente in località Monte Mario – Isola di Giannutri, € 178.307 come contributo per la realizzazione del progetto europeo "Montecristo 2010" e € 139.171 come contributo per i lavori presso il bacino degli Alzi nel comune di Campo nell'Elba colpito dagli eventi alluvionali del novembre 2011;
- € 282.928 quali trasferimenti di parte corrente da parte delle Regioni e in particolare € 153.178 da parte della Sardegna per il cofinanziamento del progetto COREM e € 129.750 quale cofinanziamento della regione Toscana per progetti di biodiversità;
- € 9.798 quali trasferimenti di parte corrente da parte della Provincia di Livorno per la campagna di abbattimento dei cinghiali;
- € 429.251 quali trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico in particolare € 383.292 trasferiti dall'Agenzia del Demanio in seguito a una convenzione fra il Parco Nazionale Arcipelago Toscano e l'Agenzia del Demanio per il servizio di custodia e manutenzione del Compendio Minerario elbano in scadenza il 30 marzo 2012; € 40.604 quale anticipo del 40% del contributo per il progetto Argomarine e € 5.355 quale saldo del contributo per il progetto M.I.R.T.O.;
- € 672 proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano;
- € 1.225 proventi derivanti dalla vendita di materiale promozionale;
- € 160.128 proventi derivanti dalla vendita dei diritti di accesso all'area protetta (Isola di Pianosa e Giannutri);
- € 85 proventi derivanti da interessi attivi;
- € 12.864 proventi derivanti da recuperi e rimborsi diversi;
- € 6.089 entrate per indennizzi di assicurazione;
- € 8.637 proventi derivanti dal concorso delle spese
- € 26.522 proventi derivanti dall'incasso di sanzioni amministrative;
- € 200 anticipazioni su imposte;
- € 300 contributo e liberalità da terzi;
- € 487.500 come trasferimenti dalla Regione Toscana in conto capitale per il cofinanziamento del progetto POR;
- € 608.621 partite di giro.

In particolare le entrate di cassa sono state di € 4.999.338 così distribuite:

- € 585.846 per entrate in c/residui;
- € 4.413.492 per entrate in c/competenza;



## USCITE

Nel corso dell'esercizio 2011 sono state sostenute € 2.938.631 come spese correnti e € 615.885 come spese in conto capitale. In particolare le uscite di cassa sono state di € 3.053.020 così distribuite:

- € 763.176 per pagamenti in c/residui;
- € 2.289.844 per pagamenti in c/competenza;

## FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2011 è di € 6.109.875,78 con un incremento di € 1.946.318,13 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 4.163.557,65.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2011 viene così determinato:

<b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>€ 4.163.557,65</b>
Riscossioni	in c/competenza	€ 4.413.492,05	
	in c/residui	€ 585.846,41	€ 4.999.338,46
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.289.844,00	
	in c/residui	€ 763.176,33	€ 3.053.020,33
<b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>			<b>€ 6.109.875,78</b>

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2011 è stato di € 7.892.434,06 e di esso verrà data dimostrazione al punto XII della presente nota integrativa.

### III analisi delle voci dello stato patrimoniale e dettaglio delle immobilizzazioni

Al fine di rendere più chiara la dinamica di formazione dei saldi patrimoniali attivi e passivi determinati al 31/12/2011, preso atto delle indicazioni pervenute da parte del Ministero competente, nonché di quelle fornite dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, si procede alla realizzazione dei seguenti prospetti:

- 1) composizione delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale: (Attivo, Passivo e Netto);
- 2) composizione delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali e materiali con il dettaglio degli incrementi annui, delle quote di ammortamento applicati e della dinamica di determinazione dei saldi;
- 3) composizione dei prospetti di sintesi.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTITUENTI LO STATO PATRIMONIALE						
	VOCE STATO PATRIM	DETTAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	7.617	saldo al 31/12/2010	15.568
					incremento per aggiornamento programma PRIMUS per computo metrico destinato ufficio Tecnico	197
					incremento per acquisto clients per software SICRA	360
					ammortamento dell'anno	8.508
					TOTALE AL 31/12/2011	7.617
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6 )Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	309.740	saldo al 31/12/2010	138.912
					Impegno di spesa restauro per l'immobile di Tonnara - apertura porta finestra -	6.223

Impegno di spesa restauro per l'immobile di Tonnara - realizzazione soppalco sala consiglio -	149.883
Impegno di spesa restauro per Villa Literno - opere di manutenzione straordinaria -	86.100
Impegno di spesa restauro per l'immobile di Tonnara - pompa di calore e sollevamento liquami -	200
Impegno di spesa manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS Portoferraio (LI)	12.413
decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - manutenzione ordinaria Tonnara	802
decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - porte e elementi di arredo Tonnara	6.456
decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - piante nella resede Tonnara	2.348
decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - incarico progettazione POR	6.804

					decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - riqualificazione Stagnone	57.361
					decremento dell'anno da immobilizzazioni imm. in corso confluito in manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi - riqualificazione Stagnone assegnazione progettazione	8.340
					radiazione impegno n°6165 per messa in sicurezza immobile Tonnara	200
					radiazione impegno n°422 per aggiornamento contabilità finanziaria ufficio ragioneria	1.680
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2011	309.740
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	614.831	saldo al 31/12/2010	390.141
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - manutenzione ordinaria Tonnara	802
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - porte e elementi di arredo Tonnara	6.456
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - piante nella resede Tonnara	2.348
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - incarico assistenza tecnica POR	6.804
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - riqualificazione dello Stagnone	57.361
					Incremento confluito da immobilizzazioni immateriali in corso - riqualificazione dello Stagnone assegnazione progettazione	8.340

					fornitura pellicole ai vetri nella sede Tonnara	1.152
					progettazione sistema correzione acustica salone ex Tonnara	1.994
					fornitura e installazione tende presso Tonnara	253
					messa in sicurezza rete sentieristica del PNAT	198.945
					interventi su pompa di calore e sollevamento liquami ex Tonnara	1.006
					progettazione impianto elettrico e climatizzazione fabbricato Caserma Teseo Tesel	3.744
					opere di manutenzione fabbricato H e L caserma Teseo Tesei CTA-CFS	60.132
					ammortamenti dell'anno	124.646
					TOTALE AL 31/12/2011	614.831
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	915.179	saldo al 31/12/2010	949.883
					ammortamenti dell'anno	34.704
					TOTALE AL 31/12/2011	915.179
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	63.248	saldo al 31/12/2010	155.863
					ammortamenti dell'anno	92.615
					TOTALE AL 31/12/2011	63.248
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	69.337	saldo al 31/12/2010	8.453
					acquisto dell'anno di immobilizzazioni materiali in corso - incarico per predisposizione preliminare di compravendita ex "Area Marina Protetta"	10.960

					acquisto dell'anno di immobilizzazioni materiali in corso - n°1 gommone per reparto CTA-CFS	43.736
					acquisto dell'anno di immobilizzazioni materiali in corso - scaffalatura magazzino	14.641
					decremento di immobilizzazioni in corso confluite in altri beni - n°13 pc hp	8.453
					ammortamento	-
					TOTALE AL 31/12/2011	69.337
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	127.702	saldo al 31/12/2010	190.232
					Incremento altri beni da immobilizzazioni materiali in corso - n°13 pc hp	8.453
					n°1 server completo per gli uffici dell'Ente Parco	3.307
					allestimento centro visite su Isola di Pianosa	2.024
					decremento di altri beni per dismissione	
					storno fondo ammortamento altri beni completamente ammortizzati	
					ammortamenti dell'anno	76.315
					TOTALE AL 31/12/2011	127.702
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	4.000	saldo al 31/12/2010	4.000
					incremento dell'anno	-
					TOTALE AL 31/12/2011	4.000
B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2010	-
						-
					TOTALE AL 31/12/2011	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	58.908	saldo al 31/12/2010	60.874
					decremento dell'anno	1.966
					TOTALE AL 31/12/2011	58.908

C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili <u>entro l'anno</u>	ATTIVO	20.778	saldo al 31/12/2010	20.373
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incrementi dell'anno	404
					TOTALE AL 31/12/2011	20.778
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili <u>oltre l'anno</u>	ATTIVO	12.254	saldo al 31/12/2010	-
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incrementi dell'anno	12.254
					TOTALE AL 31/12/2011	12.254
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili <u>entro l'anno</u>	ATTIVO	1.085.505	saldo al 31/12/2010	700.820
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	384.685
					TOTALE AL 31/12/2011	1.085.505
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici di cui importi esigibili <u>oltre l'anno</u>	ATTIVO	3.600.339	saldo al 31/12/2010	3.415.249
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - incrementi dell'anno	185.090
					TOTALE AL 31/12/2011	3.600.339
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili <u>entro l'anno</u>	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2010	-
					TOTALE AL 31/12/2011	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	6.109.876	saldo al 31/12/2010	4.163.558
					Incremento dell'anno	1.946.318
					TOTALE AL 31/12/2011	6.109.876
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	23.170	saldo al 31/12/2010	22.540

					giroconto alle singole voci di costo al 1/1/2010	22.540
					risconti per assicurazioni	17.752
					risconti per tassa possesso autoveicoli	358
					risconti per fitti passivi	5.060
					TOTALE AL 31/12/2011	23.170
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII ) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	3.759.686	TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO	3.759.686
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	1.751.759	AVANZO ESERCIZIO 2011	1.751.759
					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2011	5.511.445
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2010	-
					TOTALE AL 31/12/2011	-
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	300.214	saldo al 31/12/2010	269.236
					incremento quota accantonamento anno 2011	49.593
					uscita quota fondo a seguito di dimissioni dipendente Dr. Meo Andrea inserita nei debiti v/dipendenti	4.264
					uscita quota fondo a seguito di mobilità v/comune di Campo nell'Elba dipendente Dr.ssa Mattera Paola inserita nei debiti v/Ente Previdenziale	14.351
					totale al 31/12/2011	300.214
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili <u>entro l'anno</u>	PASSIVO	149.039	saldo al 31/12/2010	512.051
					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	363.012
					totale al 31/12/2011	149.039
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	104.824	saldo al 31/12/2010	631.254