

FONDO DI CASSA

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio finanziario 2012 è di € 6.423.200 con un incremento di € 313.324 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a € 6.109.876.

Il fondo di cassa al termine dell'esercizio 2012 viene così determinato:

<i>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</i>		€ 6.109.875,78
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.925.045,79
	in c/residui	€ 956.615,19
		€ 4.881.660,98
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.988.867,35
	in c/residui	€ 1.579.469,29
		€ 4.568.336,64
<i>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</i>		€ 6.423.200,12

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione effettivo risultante dai movimenti finanziari 2012 è stato di € 6.329.850,57 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 31/12/2012, 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	DET TAGLIO	PARTE	IMPORTO	RIFERIMENTO VOCE FINANZIARIA	IMPORTO
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ATTIVO	3.899	saldo al 31/12/2011	7.617
					incremento per aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI Generation 2 destinato ufficio Tecnico	259
					ammortamento dell'anno	3.977
					TOTALE AL 31/12/2012	3.899
B	IMMOBIL. IMMATERIALI	BI 6)Immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	610.992	saldo al 31/12/2011	309.740
					Impegno di spesa per messa in sicurezza rete senieristica progetto POR	4.245
					Impegno di spesa per manutenzione ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS	308.765
					Impegno di spesa per opere di rinnovamento e consolidamento della copertura di Villa Literno	42.044
					Impegno di spesa per fornitura e posa in opera di n°7 boe per ormeggio per la fruizione subacquea di Pianosa	23.831

Impegno di spesa per monitoraggio biocenosi delle popolazioni ittiche presso l'Isola di Pianosa	18.102
Apertura porta finestre sede Ente Parco confluita in manutenzione su beni di terzi	4.290
Realizzazione soppalco nella sala consiglio dell'Ente confluita in manutenzione su beni di terzi	2.736
Lavori di manutenzione straordinaria immobile Tonnara legge 109 confluita in manutenzione su beni di terzi	699
Restauro dell'immobile Villa Literno - opere di manutenzione straordinaria confluita su manutenzione su beni di terzi	40.335
Manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS di Portoferraio confluita su manutenzione su beni di terzi	12.413
Progettazione sentieristica nell'ambito del progetto POR confluita su manutenzione su beni di terzi	4.536
Riqualificazione dello Stagnone confluita in manutenzione su beni di terzi	2.500
Radiazione impegno n°285 per restauro conservativo dell'immobile la Tonnara sede - incarico all'arch. Cardenti	21.221
Radiazione impegno n°2579 per restauro conservativo dell'immobile la Tonnara sede - lavori imprevisti	6.195
Radiazione impegni n°4904-5805- 6006-6927 - lavori per zona umida Mola/ manutenzione Enfola - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	811

B	IMMOBIL. IMMATERIALI	B I 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	ATTIVO	894.278	ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2012	610.992
					saldo al 31/12/2011	614.831
					Restauro dell'immobile di Tonnara - apertura porta finestra -	4.290
					Restauro dell'immobile di Tonnara - realizzazione soppalco sala consiglio -	2.736
					Restauro dell'immobile Villa Literno - opere di manutenzione straordinaria -	40.335
					Manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS di Portoferaio	53.166
					Realizzazione lavori di manutenzione straordinaria immobile Tonnara legge 109	699
					Progettazione sentieristica nell'ambito del progetto POR	4.536
					Riqualificazione dello Stagnone	2.500
					Messa in sicurezza rete sentieristica nell'ambito del progetto POR	360.205
					Fornitura e installazione di n°60 cartelli nella rete sentieristica del progetto POR	675
					Fornitura e installazione pompa di calore per la sede dell'Enfola	19.505
					Fornitura e installazione di un serbatoio di acqua sanitaria e relativa autoclave per la sede dell'Enfola	1.591
					Sostituzione linea elettrica per installazione nuova pompa di calore nella sede dell'Ente	1.775
					Fornitura e installazione di una parte al Front Office dell'Ente	968

B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 1) terreni e fabbricati	ATTIVO	1.303.379	
					Fornitura e installazione di un centralino presso la nuova sede del CTA-CFS di Portoferraio - Via Manzoni 1.997
					ammortamenti dell'anno 215.530
					TOTALE AL 31/12/2012 894.278
					saldo al 31/12/2011 915.179
					Preliminare e definitivo per compravendita immobile Marciana-nolaio Morelli David 4.100
					Imposta di registro per compravendita immobile Marciana - notaio Marelli David 37.155
					Corrispettivo al comune di Marciana per acquisto immobile Marciana 375.000
					Fornitura e installazione nuovi infissi in alluminio e rifacimento intonaco presso Info Park 8.803
					ammortamenti dell'anno 36.859
					TOTALE AL 31/12/2012 1.303.379
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 4) automezzi e motomezzi	ATTIVO	70.156	saldo al 31/12/2011 63.248
					n°1 gommone con allestimento da destinare al reparto del CTA-CFS – Portoferraio 43.736
					n°1 Suzuki mod. Gran Vitara 28.310
					Cessione di n°1 pulmino minibus IVECO targato DV865KZ 75.540
					storno fondo ammortamento minibus IVECO DV 865 KZ non completamente ammortizzato 55.081
					Cessione di n°1 Land Rover Freelander targato ZA 684 PY 775
					storno fondo ammortamento Land Rover Freelander ZA 684 PY completamente ammortizzati 775
					ammortamenti dell'anno 44.679
					TOTALE AL 31/12/2012 70.156

B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 5) immobilizzazioni in corso e acconti	ATTIVO	1.740.892	saldo al 31/12/2011	69.337
					decremento corrispettivo per predisposizione preliminare di compravendita ex "Area Marina Protetta" confluito in fabbricati	4.100
					decremento corrispettivo per acquisto di n°1 gommone per reparto CTA-CFS confluito in automezzi e motomezzi	43.736
					decremento corrispettivo per acquisto di scaffalatura magazzino - confluito in altri beni	14.641
					Impegno di spesa per fornitura e montaggio di n°1 mobile in rovere sbiancato per la stanza presidente	309
					Impegno di spesa per fornitura di n°1 Sukuki Jimmy	17.400
					Impegno di acquisto per fornitura di n°1 Renault Kangoo	13.418
					Impegno di spesa per acquisto Dune di Lacona in seguito alla firma del contratto preliminare di compravendita con la società Montinvest	1.702.906
					Accertamento in seguito alla vendita del Land Rover 265 BV e del Land Rover 295 BV completamente ammortizzati - Provvedimento del Direttore n°808 del 11.12.2012	-
					ammortamento dell'anno (pari a zero in quanto beni non ancora utilizzati)	-
					TOTALE AL 31/12/2012	1.740.892
B	IMMOBIL. MATERIALI	B II 7) altri beni	ATTIVO	88.334	saldo al 31/12/2011	127.702
					Scaffalatura magazzino già presente nel patrimonio in immobilizzazioni materiali in corso	14.641
					n°5 gruppi di continuità destinati agli uffici dell'Ente Parco	726

n°14 computer + n°14 monitor destinati agli uffici dell'Ente	7.414
n°2 GPS per uso Ufficio Tecnico dell'Ente	650
n°3 televisori da destinare n°2 alle Case del Parco en°1 alla Sala Consiglio della sede	2.364
Scale per la scaffalatura del magazzino	2.837
Donazione Ministero dell'Ambiente materiale consegnato per Geoportale Nazionale per i Parchi Nazionali e le Aree Marine Protette	4.994
Ammortamenti dell'anno	72.995
TOTALE AL 31/12/2012	88.334

B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 1 e) partecipazioni in altri enti	ATTIVO	1.000	saldo al 31/12/2011	4.000
---	--------------------	---	--------	-------	---------------------	-------

					decremento dell'anno in seguito a cancellazione GAL Arcipelago Società Consortile	3.000
					TOTALE AL 31/12/2012	1.000

B	IMMOB. FINANZIARIE	B III 2 d) crediti verso altri	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2011	-
					TOTALE AL 31/12/2012	-

C	ATTIVO CIRCOLANTE	C I 4) rimanenze di prodotti finiti e merci	ATTIVO	66.393	saldo al 31/12/2011	58.908
					incremento dell'anno	7.485
					TOTALE AL 31/12/2012	66.393

C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili entro l'anno	ATTIVO	22.844	saldo al 31/12/2011	20.778
					quota parte residui attivi - crediti verso utenti - incrementi dell'anno	2.066
					TOTALE AL 31/12/2012	22.844

C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 1) RESIDUI ATTIVI - crediti verso utenti, clienti ecc di cui importi esigibili oltre l'anno	ATTIVO	12.254	saldo al 31/12/2011	12.254
---	-------------------	---	--------	--------	---------------------	--------

					TOTALE AL 31/12/2012	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	886.104	saldo al 31/12/2011	1.085.505
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	199.401
					TOTALE AL 31/12/2012	886.104
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	2.923.899	saldo al 31/12/2011	3.600.339
					quota parte residui attivi - crediti verso lo Stato - decrementi dell'anno	676.440
					TOTALE AL 31/12/2012	2.923.899
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C II 5) RESIDUI ATTIVI - crediti verso altri di cui importi esigibili <u>entro l'anno</u>	ATTIVO	-	saldo al 31/12/2011	-
					TOTALE AL 31/12/2012	-
C	ATTIVO CIRCOLANTE	C VI 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE - 1) depositi bancari e postali	ATTIVO	6.423.200	saldo al 31/12/2011	6.109.876
					Incremento dell'anno	313.324
					TOTALE AL 31/12/2012	6.423.200
D	RATEI E RISCONTI	D 2) RISCONTI ATTIVI	ATTIVO	13.261	saldo al 31/12/2011	23.170
					giroconto alle singole voci di costo al 01/01/2012	23.170
					risconti per assicurazioni	12.589
					risconti per tassa possesso autoveicoli	370
					risconti per assistenza tecnica	302
					TOTALE AL 31/12/2012	13.261
A	PATRIMONIO NETTO	A VIII) AVANZI ECONOMICI PORTATI A NUOVO	NETTO	5.511.445	TOTALE AVANZI ESERCIZI PORTATI A NUOVO	5.511.445
A	PATRIMONIO NETTO	A IX) DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	NETTO	1.155.415	AVANZO ESERCIZIO 2012	1.155.415

					TOTALE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2012	6.666.860
B	CONTR. IN C.TO CAPITALE	B I) PER CONTRIBUTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2011	-
D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUB.TO	PASSIVO	343.784	TOTALE AL 31/12/2012	-
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili <u>entro l'anno</u>	PASSIVO	159.431	saldo al 31/12/2011	149.039
E	RESIDUI PASSIVI	E 5) DEBITI VERSO FORNITORI di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	169.483	incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso fornitori - esigibili entro l'anno	10.392
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <u>entro l'anno</u>	PASSIVO	4.853	totale al 31/12/2012	159.431
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2011	4.219
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	-	incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	634
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	-	totale al 31/12/2012	4.853
E	RESIDUI PASSIVI	E 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	-	saldo al 31/12/2011	18.287

					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale - esigibili entro l'anno	18.287
					totale al 31/12/2012	0
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili entro l'anno	PASSIVO	297.224	saldo al 31/12/2011	607.026
					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	309.802
					totale al 31/12/2012	297.224
E	RESIDUI PASSIVI	E 10) DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE di cui esigibili oltre l'anno	PASSIVO	2.515.452	saldo al 31/12/2011	602.974
					Incremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso terzi per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	1.912.478
					totale al 31/12/2012	2.515.452
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili entro l'anno	PASSIVO	447.565	saldo al 31/12/2011	684.034
					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili entro l'anno	236.469
					totale al 31/12/2012	447.565
E	RESIDUI PASSIVI	E 11) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI di cui esigibili oltre l'anno	PASSIVO	47.519	saldo al 31/12/2011	123.202

					decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per prestazioni dovute - esigibili oltre l'anno	75.683
					totale al 31/12/2012	47.519
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili <u>entro l'anno</u>	PASSIVO	283.838	saldo al 31/12/2011	571.592
					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili entro l'anno	287.754
					totale al 31/12/2012	283.838
E	RESIDUI PASSIVI	E 12) DEBITI DIVERSI di cui esigibili <u>oltre l'anno</u>	PASSIVO	13.085	saldo al 31/12/2011	71.122
					Decremento dell'anno per residui passivi inerenti debiti diversi - esigibili oltre l'anno	58.037
					totale al 31/12/2012	13.085
F	RATEI E RISCONTI	F 1) Ratei passivi	PASSIVO	965	saldo al 31/12/2011	1.597
					storno ratei passivi del 2011	1.597
					incremento dell'anno per debiti verso	
					Telecom / Fastweb	255
					ASA	108
					Gas	146
					Energia elettrica	99
					Premio INAIL	359
					TOTALE AL 31/12/2012	965
F	RATEI E RISCONTI	F 2) Risconti passivi	PASSIVO	4.110.826	saldo al 31/12/2011	4.272.909
					variazioni dell'anno così individuato:	
					quota risconto per contributi percepiti anni precedenti	162.082
					TOTALE AL 31/12/2012	4.110.826

Si riporta, in dettaglio, apposita tabella dimostrativa degli incrementi patrimoniali interessanti le immobilizzazioni costituenti l'attivo patrimoniale:

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili e altre immobilizzazioni immateriali						
Costo storico (a)						
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2011 (b)						
valore al 31/12/2011 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio						
	variazioni dell'anno	oggetto incremento				
1	16/06/2011	Aggiornamento programma CERTUS UNICO NEXI Generation 2 destinato a ufficio tecnico - Provvedimento del Direttore n°180 del 20/03/2012- mandato n°406/2012	Variazione incrementativa			
			ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi
					8	€ 258,94
				€		48,55
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali						
quota annua ammortamento cespiti inseriti in patrimonio durante l'anno 2012						
Incremento netto dell'anno						
quota annua ammortamento cespiti esistenti in data anteriore al 1/1/2012						
Totale ammortamenti dell'anno						
Ripresa valore lordo inizio anno						
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2012						
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE						

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti						
Costo storico (a)						
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2011 (b)						
valore al 31/12/2011 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio						
	variazioni nell'anno	oggetto incremento				
1	28/02/2012	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°341 del 14.06.2011- apertura porta finestra mandato n°21/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa			
			€		4.289,86	
2	16/11/2012	Realizzazione soppalco nella sala consiglio immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°788 del 19.12.2011 - mandato 1206/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa			
			€		1.383,51	

3	17/12/2012	Realizzazione soppalco nella sala consiglio immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°788 del 19.12.2011 - mandato 1341/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	1.352,00
4	22/02/2012	Realizzazione lavori di manutenzione straordinaria all'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°445 del 28.09.2009 - mandato 201-242-249/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	698,53
5	12/12/2012	Opere di manutenzione straordinaria dell'immobile denominato "Villa Literno" - Provvedimento del direttore n°798 del 20.12.2011 - mandato 1318/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	40.335,40
6	12/06/2012	Opere di manutenzione fabbricato H e L caserma CTA-CFS Portoferraio - Provvedimento del Direttore n°569 del 20.09.2011 - mandato 646/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	12.413,48
7	18/07/2012	Conferimento incarico assistenza tecnica per progettazione POR - Provvedimento del Direttore n°799 del 31/12/2010 - mandato 748/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	4.536,00
8	19/07/2012	Riqualificazione dello Stagnone - Provvedimento del Direttore n°151 del 27.03.2009 - mandato 759/2012 - confluito in manutenzione straordinaria su beni di terzi	Variazione decrementativa	€	2.500,00

9	31/12/2012	Radiazione impegno n°285 - Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°276 del 18.06.2003 - incarico architetto Marco Cardenti - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione decrementativa	€ 21.220,74
10	31/12/2012	Radiazione impegno n°2579 - Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°306 del 23.05.2005 - lavori imprevisti - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione decrementativa	€ 6.195,05
11	31/12/2012	Radiazione impegni n°4904-5805-6006-6927 - lavori per zona umida Mola/ manutenzione Enfola - già presente nel patrimonio nelle immobilizzazioni immateriali in corso	Variazione decrementativa	€ 811,13
12	12/07/2013	Messa in sicurezza sentieristica progetto POR - Provvedimento del Direttore n°54 del 01 febbraio 2012 -	Variazione incrementativa	€ 4.245,26
13	12/06/2012	Lavori di manutenzione dell'edificio H e L dell'ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°177 del 20 marzo 2012 -	Variazione incrementativa	€ 794,91
14	24/09/2012	Lavori di rifacimento recinzione fabbricato H dell'ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°612 del 24 settembre 2012 -	Variazione incrementativa	€ 15.545,61

15	09/11/2012	Lavori di rifacimento del tetto a terrazza dell'ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°727 del 09 novembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	7.970,16
16	09/11/2012	Lavori per opere di rinnovamento e consolidamento della copertura di Villa Literno - Provvedimento del Direttore n°729 del 09 novembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	42.044,03
17	17/12/2012	Fornitura e posa in opera di n°7 boe per ormeggio per la fruizione subacquea di Pianosa - Provvedimento del Direttore n°833 del 17 dicembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	23.831,25
18	24/12/2012	Monitoraggio biocenosi delle popolazioni ittiche presso l'isola di Pianosa - Provvedimento del Direttore n°850 del 24 dicembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	18.101,60
19	24/09/2012	Lavori di ristrutturazione dell'edificio H dell'ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°612 del 24 settembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	56.454,38
20	17/12/2012	Lavori di ristrutturazione dell'edificio L dell'ex caserma Teseo Tesei sede del CTA-CFS - Provvedimento del Direttore n°832 del 17 dicembre 2012 -	Variazione incrementativa	€	228.000,00
Totale decrementi dell'anno				€	67.508,78
Totale incremento dell'anno al lordo ammortamenti annuali				€	396.987,20
Decrementi che generano minusvalenza in seguito a riaccertamento dei residui 2012				€	28.226,92
<i>Totale ammortamenti dell'anno</i>				€	-
Incremento netto dell'anno				€	396.987,20
Minusvalenza patrimonio in seguito a radiazione residui 2012				€	28.226,92
Ripresa valore lordo inizio anno				€	309.740,47
FONDO AMMORTAMENTO COMPLESSIVO AL 31/12/2012				€	-
VALORE NETTO RIPORTATO NELLO STATO PATRIMONIALE				€	610.991,97

Nella voce "Immobilizzazione in corso ed acconti" inserita tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le poste contabili rappresentate da impegni assunti nell'anno per i quali non è stato effettuato alcun pagamento.

Immobilizzazioni immateriali - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi						
Costo storico (a)				€ 1.784.498,13		
ammontare complessivo accantonamenti al 31/12/2011 (b)				€ 1.169.666,84		
valore al 31/12/2011 (c) = (a) - (b) Valore all'inizio dell'esercizio				€ 614.831,29		
incremento dell'anno	oggetto incremento	Variazione incrementativa				
1 28/02/2012	Restauro dell'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°341 del 14.06.2011- apertura porta finestra mandato n°212/2012 - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni in corso	Variazione incrementativa				€ 4.289,86
	ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	10	€ 714,98
2 16/11/2012	Realizzazione soppalco nella sala consiglio immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°788 del 19.12.2011 - mandato 1206/2012 - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni in corso	Variazione incrementativa				€ 1.383,51
	ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	1	€ 23,06
3 17/12/2012	Realizzazione soppalco nella sala consiglio immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°788 del 19.12.2011 - mandato 1341/2012 - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni in corso	Variazione incrementativa				€ 1.352,00
	ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	1	€ 22,53
4 22/02/2012	Realizzazione lavori di manutenzione straordinaria all'immobile la "Tonnara" - Provvedimento del Direttore n°445 del 28.09.2009 - mandati 201-242-249/2012 - già presente nel patrimonio in immobilizzazioni in corso	Variazione incrementativa				€ 698,53
	ammortamento dell'anno	aliquota	20%	mesi	10	€ 116,42