

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 1121
TAB. 3
Annesso 1

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(SACCOMANNI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 21 OTTOBRE 2013

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014
e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016

TABELLA n. 3

Stato di previsione del Ministero dello sviluppo economico
per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016

ANNESSO N. 1

CONTO CONSUNTIVO

ENTE NAZIONALE PER IL MICROCREDITO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

TABELLA N. 3

**Stato di previsione del Ministero dello sviluppo economico
per l'anno finanziario 2014**

ANNESSO N. 1

CONTO CONSUNTIVO

ENTE NAZIONALE PER IL MICROCREDITO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

ENTRATA

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni		
			Iniziali	In +	In -	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (8+9)	In Più (10-7)	In Meno (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		Categoria I - Entrate Contributive									
101010		Contributi degli iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
101011		Quote di partecipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
101012		Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	6.085,48	0,00	6.085,48	6.085,48	
		Totale Categoria I	0,00	0,00	0,00	0,00	6.085,48	0,00	6.085,48	6.085,48	0,00
		Categoria II - Trasferimenti statali e di altri enti									
102010		Contributo dello Stato	1.800.000,00	0,00	92.100,00	1.707.900,00	702.417,00	0,00	702.417,00		1.005.483,00
102011		Contributo di regioni ed enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
102012		Contributo da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
102013		Trasferimenti Comune di Cagliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Categoria II	1.800.000,00	0,00	92.100,00	1.707.900,00	702.417,00	0,00	702.417,00	0,00	1.005.483,00
		Categoria III - Altre entrate									
103010		Entrate da prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103011		Redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

ENTRATA

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni		
			Intiziali	In +	In -	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
201013		Trasferimenti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria II - Accensione di prestiti									
202010		Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
202011		Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Titolo VII - Partite di giro e contabilità speciale									
		Categoria I - Entrate aventi natura di partite di giro									
701010		Ritenute erariali	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	134.576,17	0,00	134.576,17		5.423,83
701011		Ritenute previdenziali e assistenziali	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	35.751,17	0,00	35.751,17		54.248,83
701012		Ritenute diverse	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.340,44	0,00	9.340,44		659,56
701013		Anticipazione fondi economato	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.216,70	0,00	29.216,70		783,30
701014		Versamento c/c dedicato Fondo Progetto FSE	700.000,00	1.500.000,00	0,00	2.200.000,00	2.014.422,99	0,00	2.014.422,99		185.577,01
		Totale Categoria I	970.000,00	1.500.000,00	0,00	2.470.000,00	2.223.307,47	0,00	2.223.307,47	0,00	246.692,53

Capitolo		ENTRATA Gestione della Competenza 2012											
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni				
			Iniziali	Variazioni		Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
702010		Categoria II - Trasferimento Progetto FSE	1.494.629,00	0,00	0,00	1.494.629,00	1.357.250,20	0,00	1.357.250,20		137.378,80		
		Totale Categoria II	1.494.629,00	0,00	0,00	1.494.629,00	1.357.250,20	0,00	1.357.250,20	0,00	137.378,80		
703010		Categoria III - Trasferimento Progetto Servizi per il Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		Totale Categoria III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
704010		Categoria IV - Trasferimento Progetto Capacity Building	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00				
		Totale Categoria IV	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00		
		Totale Titolo VII	3.064.629,00	1.500.000,00	0,00	4.564.629,00	3.580.557,67	600.000,00	4.180.557,67	0,00	384.071,33		
		Riepilogo dei Titoli											
		Titolo I	1.800.000,00	0,00	92.100,00	1.707.900,00	708.502,48	0,00	708.502,48	6.085,48	1.005.483,00		
		Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Titolo VII	3.064.629,00	1.500.000,00	0,00	4.564.629,00	3.580.557,67	600.000,00	4.180.557,67	0,00	384.071,33		

ENTRATA

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Somme Accertate			Diff. rispetto alle Previsioni	
				In +	In -		Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertamenti (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Totale delle Entrate	4.864.629,00	1.500.000,00	92.100,00	6.272.529,00	4.289.060,15	600.000,00	4.889.060,15	6.085,48	1.389.554,33

SPESA

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni		
			Iniziali	In +	In -	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		Categoria I - Funzionamento									
101010		Assegni e indennità al Presidente	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	107.961,61	0,00	107.961,61		38,39
101011		Compensi, indennità e rimborsi agli Organi statutari e altri organismi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	33.852,52	0,00	33.852,52		16.147,48
101012		Compensi indennità e rimborsi ai componenti del collegio dei revisori	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	15.655,30	0,00	15.655,30		844,70
101013		Compenso e rimborsi al segretario generale e vice segretario	177.300,00	0,00	0,00	177.300,00	174.891,42	0,00	174.891,42		2.408,58
101014		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	164.000,00	0,00	164.000,00		
101015		Collaborazioni autonome e servizi da terzi	119.000,00	22.000,00	0,00	141.000,00	140.359,94	0,00	140.359,94		640,06
101016		Compensi per collaborazioni occasionali e stagisti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00		22.000,00
101017		Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	151,20	0,00	151,20		9.848,80
101018		Acquisto di materiale informatico di consumo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.688,96	2.928,70	5.617,66		9.382,34
101019		Fitto di locali ed oneri accessori	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	78.935,37	3.630,00	82.565,37		7.434,63

SPESA

Gestione della Competenza 2012

Capitolo		Somme Impegnate										Diff. rispetto alle Previsioni	
Codice	N.	Denominazione	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (8+9)	In Più (10-7)	In Meno (7-10)		
				In +	In -								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
101020		Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	115.000,00	0,00	85.000,00	30.000,00	29.800,00	0,00	29.800,00		200,00		
101021		Spese postali e telegrafiche	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	2.158,50	0,00	2.158,50		9.841,50		
101022		Spese per trasporto e facchinaggio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		5.000,00		
101023		Spese di rappresentanza	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	12.189,77	634,45	12.824,22		5.175,78		
101024		Premi di assicurazione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		10.000,00		
101025		Utenze telefoniche	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	28.314,34	0,00	28.314,34		1.685,66		
101026		Combustibili per riscaldamento e condizionamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
101027		Utenze idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
101028		Oneri vari di funzionamento	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.865,56	1.549,46	17.415,02		2.584,98		
101029		Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	97.134,65	0,00	97.134,65		22.865,35		
101030		Spese gestione automezzi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00			
101031		Servizi resi da terzi	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	110.332,98	9.401,05	119.734,03		265,97		
101032		Rimborsi spese viaggi e trasferte	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.394,99	0,00	3.394,99		21.605,01		
101033		Personale	244.000,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	0,00	0,00		244.000,00		
Totale Categoria I			1.543.800,00	22.000,00	85.000,00	1.480.800,00	1.070.687,11	18.143,66	1.088.830,77	0,00	391.969,23		

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Definitive (4+5-6)	Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
			Iniziali	In +	In -		Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categoria II - Interventi diversi									
102010		Spese per servizi informatici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	33.352,77	1.848,03	35.200,80		4.799,20
102011		Spese per studi e ricerche	100.000,00	0,00	29.100,00	70.900,00	28.360,00	0,00	28.360,00		42.540,00
102012		Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi e meeting	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	59.050,75	16.615,65	75.666,40		14.333,60
102013		Oneri di promozione sul territorio connessi all'attività istituzionale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.815,00	0,00	4.815,00		15.185,00
102014		Interventi di microfinanza	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	45.930,00	83.000,00	128.930,00		221.070,00
102015		Spese per corsi di formazione sul microcredito	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00		50.000,00
102016		Spese per comunicazione integrata	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	25.410,00	0,00	25.410,00		174.590,00
102017		Oneri per interventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria II	850.000,00	0,00	29.100,00	820.900,00	196.918,52	101.463,68	298.382,20	0,00	522.517,80
		Categoria III - Trasferimenti passivi									
103010		Partecipazione ad enti e organismi pubblici	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		5.000,00
103011		Partecipazione ad enti e organismi privati	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		5.000,00
		Totale Categoria III	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

SPESA

Capitolo Gestione della Competenza 2012

Codice	N.	Denominazione	Previsioni						Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)		
				In +	In -								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Categoria IV - Oneri finanziari											
104010		Oneri bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
104011		Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Categoria IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Categoria V - Oneri tributari											
105010		Imposta Regionale sulle attività produttive	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	31.938,59	0,00	31.938,59	13.061,41	
105011		Imposte e tributi locali	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
105012		Imposte e tasse varie	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
		Totale Categoria V	49.000,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	31.938,59	31.938,59	0,00	17.061,41		
		Categoria VI - Poste correttive e compensative di entrate correnti											
106010		Restituzioni e rimborsi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Categoria VII - Uscite non classificabili in altre voci											
107010		Fondo di riserva	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	
107011		Uscite varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

SPESA													
Gestione della Competenza 2012													
Codice	N.	Capitolo	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni		
				Intiziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni	In Più	In Meno	
1	2	3	4	In +	In -	5	6	7	8	9	10	11	12
202011			Anticipazioni e restituzioni varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Totale Categoria II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale Titolo II	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	7.744,30	0,00	7.744,30	0,00	0,00	162.255,70
			Titolo IV - Partite di giro e contabilità speciale										
			Categoria XXI - Spese aventi natura di partite di giro										
421010			Ritenute erariali	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	138.382,59	0,00	138.382,59	1.617,41		1.617,41
421011			Ritenute previdenziali e assistenziali	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	31.944,75	0,00	31.944,75	58.055,25		58.055,25
421012			Ritenute diverse	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	9.340,44	0,00	9.340,44	659,56		659,56
421013			Anticipazione fondi economato	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	29.216,70	0,00	29.216,70	783,30		783,30
421014			Prelevamento c/c dedicato al Fondo Progetto FSE	700.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00	0,00	1.931.972,59	82.450,40	2.014.422,99	185.577,01		185.577,01
			Totale Categoria XXI	970.000,00	1.500.000,00	2.470.000,00	0,00	2.140.857,07	82.450,40	2.223.307,47	0,00	0,00	246.692,53
			Categoria XXX - Uscite progetto FSE										
430110			Spese di personale	81.848,88	0,00	81.848,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
430111			Spese per esperti	546.627,76	81.848,88	628.476,64	0,00	608.769,27	0,00	608.769,27	19.707,37		19.707,37
430112			Spese di viaggio, vitto e alloggio	65.000,00	0,00	65.000,00	40.000,00	15.806,45	0,00	15.806,45	9.193,55		9.193,55

Capitolo		Gestione della Competenza 2012									
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (8 + 9)	In Più (10 - 7)	In Meno (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
430113		Spese per affidamento a terzi(società)	480.000,00	0,00	0,00	480.000,00	432.720,51	0,00	432.720,51		47.279,49
430114		Spese per seminari e convegni	181.843,36	0,00	51.843,36	130.000,00	48.008,98	0,00	48.008,98		81.991,02
430115		Spese per stampa e diffusione	54.000,00	0,00	24.000,00	30.000,00	3.416,84	0,00	3.416,84		26.583,16
430116		Spese generali	89.309,00	0,00	19.309,00	70.000,00	57.489,34	0,00	57.489,34		12.510,66
		Totale Categoria XXX	1.498.629,00	81.848,88	217.001,24	1.363.476,64	1.166.211,39	0,00	1.166.211,39	0,00	197.265,25
		Categoria XL - Contabilità speciale servizi per il Lavoro									
440110		Coordinamento e segreteria di progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
440111		Attività di consulenza e studi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
440112		Pubblicazione e diffusione progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
440113		Spese di funzionamento e di gestione indirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Categoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria L - Contabilità speciale capacity building									
450101		Spese Progetto Microcredito e Servizi per il Lavoro	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00		
		Totale Categoria	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00

SPESA													
Gestione della Competenza 2012													
Codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni				
			Iniziali	Variazioni		Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni	In Più	In Meno		
1	2	3	4	5	In +	In -	6	7	8	9	10	11	12
		Totale Titolo IV	3.068.629,00	1.581.848,88	217.001,24	217.001,24	4.433.476,64	3.307.068,46	682.450,40	3.989.518,86	0,00	443.957,78	
		Riepilogo dei Titoli											
		Titolo I	2.512.800,00	22.000,00	114.100,00	114.100,00	2.420.700,00	1.315.904,22	119.607,34	1.435.511,56	0,00	985.188,44	
		Titolo II	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	7.744,30	0,00	7.744,30	0,00	162.255,70	
		Titolo IV	3.068.629,00	1.581.848,88	217.001,24	217.001,24	4.433.476,64	3.307.068,46	682.450,40	3.989.518,86	0,00	443.957,78	
		Totale delle Uscite	5.751.429,00	1.603.848,88	331.101,24	331.101,24	7.024.176,64	4.630.716,98	802.057,74	5.432.774,72	0,00	1.591.401,92	

ENTRATA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012										Gestione di Cassa				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2012		Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Riscossioni (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni					
	13	14				15	16			17	18	19	20	21	
Codice						In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)			23	
1															
201013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
202010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
202011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
701010	34.570,85	34.570,85	0,00	34.570,85	0,00	0,00	0,00	174.570,85	169.147,02	0,00	5.423,83	0,00	0,00	0,00	
701011	5.198,13	5.198,13	0,00	5.198,13	0,00	0,00	0,00	95.198,13	40.949,30	0,00	54.248,83	0,00	0,00	0,00	
701012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.340,44	0,00	659,56	0,00	0,00	0,00	
701013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	29.216,70	0,00	783,30	0,00	0,00	0,00	
701014	8.227,48	8.227,48	0,00	8.227,48	0,00	0,00	0,00	2.208.227,48	2.022.650,47	0,00	185.577,01	0,00	0,00	0,00	
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	0,00	2.517.996,46	2.271.303,93	0,00	246.692,53	0,00	0,00	0,00	

ENTRATA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012										Gestione di Cassa				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2012	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Riscossioni (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni		22	23			
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)					
Codice	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1															
702010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.494.629,00	1.357.250,20	0,00	137.378,80	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.494.629,00	1.357.250,20	0,00	137.378,80	0,00	0,00			
703010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
704010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00			
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	4.612.625,46	3.628.554,13	0,00	984.071,33	600.000,00	600.000,00			
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	4.612.625,46	3.628.554,13	0,00	984.071,33	600.000,00	600.000,00			
	16,32	16,32	0,00	16,32	0,00	0,00	1.707.916,32	708.518,80	6.085,48	1.005.483,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	4.612.625,46	3.628.554,13	0,00	984.071,33	600.000,00	600.000,00			

ENTRATA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa				Totale dei Residui Attivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Attivi al 1° Gennaio 2012	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. rispetto alle Previsioni		
Codice	13	14	15	16	In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)	(7+13+17-18)	(8 + 14)	In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)	23
1					17	18	19	20	21	22	23
	48.012,78	48.012,78	0,00	48.012,78	0,00	0,00	6.320.541,78	4.337.072,93	6.085,48	1.989.554,33	600.000,00

SPESA

Capitolo Codice	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)	
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101010	24.492,67	24.492,67	0,00	24.492,67	0,00	0,00	132.492,67	132.454,28	0,00	38,39	0,00
101011	10.432,61	10.432,61	0,00	10.432,61	0,00	0,00	60.432,61	44.285,13	0,00	16.147,48	0,00
101012	1.403,16	1.403,16	0,00	1.403,16	0,00	0,00	17.903,16	17.058,46	0,00	844,70	0,00
101013	53.934,29	53.934,29	0,00	53.934,29	0,00	0,00	231.234,29	228.825,71	0,00	2.408,58	0,00
101014	5.699,22	5.699,22	0,00	5.699,22	0,00	0,00	169.699,22	169.699,22	0,00	0,00	0,00
101015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.000,00	140.359,94	0,00	640,06	0,00
101016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.000,00	0,00	22.000,00	0,00
101017	282,28	282,28	0,00	282,28	0,00	0,00	10.282,28	433,48	0,00	9.848,80	0,00
101018	5.487,18	5.487,18	0,00	5.487,18	0,00	0,00	20.487,18	8.176,14	0,00	12.311,04	2.928,70
101019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	78.935,37	0,00	11.064,63	3.630,00

SPESA

Capitolo Codice	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni			
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)		
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
101020	9.075,00	9.075,00	0,00	9.075,00	0,00	0,00	39.075,00	38.875,00	0,00	200,00	0,00	
101021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	2.158,50	0,00	9.841,50	0,00	
101022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
101023	1.528,72	1.528,72	0,00	1.528,72	0,00	0,00	19.528,72	13.718,49	0,00	5.810,23	634,45	
101024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
101025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	28.314,34	0,00	1.685,66	0,00	
101026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
101027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
101028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	15.865,56	0,00	4.134,44	1.549,46	
101029	10.388,43	10.388,43	0,00	10.388,43	0,00	0,00	130.388,43	107.523,08	0,00	22.865,35	0,00	
101030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	
101031	1.706,39	1.706,39	0,00	1.706,39	0,00	0,00	121.706,39	112.039,37	0,00	9.667,02	9.401,05	
101032	3.406,70	3.406,70	0,00	3.406,70	0,00	0,00	28.406,70	6.801,69	0,00	21.605,01	0,00	
101033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	
	127.836,65	127.836,65	0,00	127.836,65	0,00	0,00	1.608.636,65	1.198.523,76	0,00	410.112,89	18.143,66	

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)	
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
102010	20.182,00	19.619,04	0,00	19.619,04	0,00	562,96	59.619,04	52.971,81	0,00	6.647,23	1.848,03
102011	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	74.900,00	32.360,00	0,00	42.540,00	0,00
102012	2.039,68	2.039,68	0,00	2.039,68	0,00	0,00	92.039,68	61.090,43	0,00	30.949,25	16.615,65
102013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	4.815,00	0,00	15.185,00	0,00
102014	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	360.000,00	55.930,00	0,00	304.070,00	83.000,00
102015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
102016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	25.410,00	0,00	174.590,00	0,00
102017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36.221,68	35.658,72	0,00	35.658,72	0,00	562,96	856.558,72	232.577,24	0,00	623.981,48	101.463,68
103010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
103011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa					Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni			
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)		
Codice	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1												
202011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	7.744,30	0,00	162.255,70	0,00	
421010	34.570,85	34.570,85	0,00	34.570,85	0,00	0,00	174.570,85	172.953,44	0,00	1.617,41	0,00	
421011	5.198,13	5.198,13	0,00	5.198,13	0,00	0,00	95.198,13	37.142,88	0,00	58.055,25	0,00	
421012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.340,44	0,00	659,56	0,00	
421013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	29.216,70	0,00	783,30	0,00	
421014	8.227,48	8.227,48	0,00	8.227,48	0,00	0,00	2.208.227,48	1.940.200,07	0,00	268.027,41	82.450,40	
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	2.517.996,46	2.188.853,53	0,00	329.142,93	82.450,40	
430110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
430111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.476,64	608.769,27	0,00	19.707,37	0,00	
430112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	15.806,45	0,00	9.193,55	0,00	

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2012										Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni					
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)				
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
430113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	432.720,51	0,00	47.279,49	0,00			
430114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	48.008,98	0,00	81.991,02	0,00			
430115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	3.416,84	0,00	26.583,16	0,00			
430116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	57.489,34	0,00	12.510,66	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.363.476,64	1.166.211,39	0,00	197.265,25	0,00			
440110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
440111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
440112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
440113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
450101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00			

SPESA

Capitolo Codice	Gestione dei Residui 2012						Gestione di Cassa				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2012 (9 + 15)
	Residui Passivi al 1° Gennaio 2012	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (14 + 15)	Variazioni		Previsioni (7+13+17-18)	Pagamenti (8 + 14)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (16 - 13)	In meno (13 - 16)			In Più (20 - 19)	In Meno (19 - 20)	
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	4.481.473,10	3.355.064,92	0,00	1.126.408,18	682.450,40
	173.553,78	172.990,82	0,00	172.990,82	0,00	562,96	2.593.690,82	1.488.895,04	0,00	1.104.795,78	119.607,34
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	7.744,30	0,00	162.255,70	0,00
	47.996,46	47.996,46	0,00	47.996,46	0,00	0,00	4.481.473,10	3.355.064,92	0,00	1.126.408,18	682.450,40
	221.550,24	220.987,28	0,00	220.987,28	0,00	562,96	7.245.163,92	4.851.704,26	0,00	2.393.459,66	802.057,74

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2012							
ATTIVO							
		Valori al 31.12.2011		Valori al 31.12.2012			
		Parziali	Totale	Parziali	Totale	Totale	
A	I	IMMOBILIZZAZIONI					
		Immobilitazioni immateriali:					
	1)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno					
	2)	6.482		4.862			
	II	Immobilitazioni materiali:					
		1)	Attrezzature tecniche e informatiche				
	2)	20.030		21.992			
	3)	60.356		56.734			
	4)						
	5)						
6)	0		0				
Totale immobilizzazioni materiali			86.868			83.589	
B	I	ATTIVO CIRCOLANTE					
		Rimanenze:					
	1)	Beni di consumo					
	II	Crediti:					
		1)	Crediti verso azienda poste				
	2)	16		0			
	3)	2.655.233		1.540.602			
	4)	6.048		6.048			
	5)	0		112			
	Totale attivo circolante			2.661.297			1.546.761
III	Attività finanziarie:						
	1)	Titoli emessi e garantiti dallo Stato					
	2)	Altri titoli pubblici					
IV	Totale attività finanziarie						
	Disponibilità liquide:						
1)	Depositi bancari						
2)	Depositi postali						
3)	Denaro e valori in cassa						
Totale disponibilità liquide			0			0	
C	RATEI E RISCONTI						
	I	Ratei e risconti					
		1)	Ratei attivi				
2)	Risconti attivi						
Totale ratei e risconti							
TOTALE ATTIVO			2.748.165			1.630.350	
D	CONTI D'ORDINE						
	Progetto Servizi per il Lavoro						
	Progetto Capacity Building						
Totale conti d'ordine				837.611		1.197.611	
TOTALE GENERALE ATTIVO			2.748.165			1.630.350	

SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO 2012						
PASSIVO			Valori al 31.12.2011		Valori al 31.12.2012	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
A	I	PATRIMONIO NETTO				
		Patrimonio netto			1.938.803	
		Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti	1.521.641		-737.470	
		Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	417.162			
		Totale patrimonio netto		1.938.803		1.201.333
B	I	DEBITI				
		Debiti di finanziamento				
		Debiti verso il tesoriere				
		Altri debiti				
		Totale debiti di finanziamento				
C	II	Debiti di funzionamento				
		Debiti verso fornitori	57.708		119.607	
		Debiti verso Istituti previdenziali	10.388		0	
		Debiti tributari	9.495		0	
		Debiti verso organi istituzionali	90.263		0	
		Debiti verso dipendenti				
		Debiti verso personale comandato				
		Debiti verso professionisti e collaboratori	5.699		0	
		Altri debiti	0			
		Debiti da partite di giro e contab. Speciale				
		Debiti da partite di giro e contab. Speciale	0		226.960	
		Totale debiti di funzionamento		173.553		429.017
D		Totale debiti				
		Trattamento fine rapporto				
E		Fondi per rischi e oneri				
		RATEI E RISCONTI				
		Ratei e risconti				
		Ratei passivi				
		Risconti passivi				
		Totale ratei e risconti				
		TOTALE PASSIVO		2.112.356		1.630.350
F		CONTI D'ORDINE				
		Progetto servizi per il lavoro		635.809	837.611	
		Progetto Capacity Building			360.000	837.611
		Totale conti d'ordine			1.197.611	
		TOTALE GENERALE PASSIVO		2.748.165		1.630.350

CONTO ECONOMICO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2012

RICAVI		COSTI	
VALORI	VALORI	VALORI	VALORI
31.12.2011	31.12.2012	31.12.2010	31.12.2012

1.799.998	702.417		
76.870	6.085		
0			

PROVENTI GESTIONE CORRENTE

1) Trasferimenti dallo Stato

2) Diritti e proventi da terzi

3) Proventi per progetti finanziati da terzi

ONERI GESTIONE CORRENTE

6) Acquisto di beni di consumo

7) Costi dei servizi generali

8) Oneri per collaborazioni autonome

9) Oneri per organi istituzionali (Segretario - Vice segretario)

10) Oneri finanziari

11) Collaborazioni coordinate e continuative e oneri previdenziali

12) Oneri tributari

13) Oneri diversi di gestione

14) Ammortamenti e accantonamenti

a) Ammortamento immobilizzazioni tecniche e informatiche

b) Ammortamento Mobili ed arredi d'ufficio

c) Ammortamento biblioteca

d) Ammortamento Autoveiture

e) Ammortamento altri beni

f) Accantonamento per trattamento di fine rapporto

15) Variazioni rimanenze beni di consumo

11.191	5.769		
337.149	341.206		
122.000	148.360		
344.669	332.361		
251.288	261.135		
36.352	31.939		
363.730	314.742		
3.490	5.782		
3.852	3.821		
1.225	1.621		

RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

		401.922	-738.033
--	--	---------	----------

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

16) Plusvalenze ed alienazioni

17) Minusvalenze

18) Sopravvenienze attive

19) Sopravvenienze passive

20) Svalutazione crediti

21) Minori debiti

15.240	563		
		0	0
		0	0

RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA**TOTALE RICAVI/COSTI****RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE**

Accantonamento per imposte

Risultato economico dell'esercizio

0	0		
15.240	563		
417.162	-737.470		

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
SITUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2012

FONDO CASSA AL 31 dicembre 2012		1.540.601,66
RESIDUI ATTIVI al 31 dicembre 2012		
- residui dell'esercizio 2012	0,00	0,00
- residui degli esercizi precedenti	0,00	
RESIDUI PASSIVI al 31 dicembre 2012		
- residui dell'esercizio 2012	119.607,34	119.607,34
- residui degli esercizi precedenti	0,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012		1.420.994,32
Avanzo progetto Governance e azioni di sistema FSE		
		-19.613,62
Fondi da trasferire al Progetto Governance e azioni di sistema FSE		
		-207.345,94
Fondi da trasferire al Progetto Servizi per il Lavoro		
		-82.450,40
Fondo da destinare alla costituzione di fondi di garanzia		
		-600.000,00
Totale Avanzo Indisponibile		-909.409,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31.12.2012		511.584,36

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012

Premessa

Attività svolte

L'Ente Nazionale per il Microcredito ha promosso in ambito nazionale ed internazionale, conformemente alle proprie attribuzioni istituzionali, sia lo sviluppo dei progetti di microcredito, sia le attività connesse e strumentali. In particolare, sono state stipulate convenzioni con enti pubblici, privati ed istituzionali, nazionali ed europei, per l'incremento delle risorse del fondo di garanzia a cui ha contribuito lo stesso ente destinando avanzi di gestione conseguiti negli esercizi precedenti. L'ente si è reso promotore della c.d. "Rete nazionale per il microcredito dei Comuni italiani a cui hanno aderito 27 Comuni, 2 Province ed alcune Associazioni, finalizzata alla costituzione di fondi di garanzia per la realizzazione di progetti di microfinanza sul territorio nazionale.

Le attività tecniche connesse e strumentali hanno riguardato: la formazione che costituisce una delle linee strategiche dell'ente rivolta agli operatori del settore del microcredito attraverso canali formativi promossi dall'Ente rappresentati da corsi di Alta formazione, Master universitari, Dottorati di ricerca, Stage formativi e Workshop; l'attività di studio e ricerca di nuovi modelli di analisi di fattibilità, di governance, di business plan, di analisi e mappatura dei processi, di sviluppo di piani di marketing.

L'Ente ha stipulato accordi con il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali e con il Dipartimento della Funzione pubblica a valere sulle risorse del Fondo Sociale Europeo per la realizzazione del progetto "Amici - Accesso al Microcredito per i Cittadini Immigrati", del progetto "Microcredito e Servizi per il lavoro", del progetto "Capacity Building sugli strumenti finanziari"

Sul piano internazionale l'Ente svolge un ruolo attivo nell'ambito della cooperazione allo sviluppo per le aree particolarmente svantaggiate del mondo fornendo supporto tecnico per la realizzazione di programmi e implementazione di modelli ad hoc di microfinanza.

Criteria di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi delle disposizioni contenute nell'art. 48 del D.p.R. n. 97/2003.

In virtù di tale disposizione, il documento contabile si compone del rendiconto finanziario gestionale, dello stato patrimoniale in forma abbreviata, del conto economico in forma abbreviata e dalla presente nota integrativa in forma abbreviata. Tali documenti si completano con la situazione amministrativa allegata e la prescritta relazione del Collegio dei revisori.

Criteria di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio consuntivo tengono conto delle disposizioni legislative in materia e sono improntati alla continuità rispetto a quanto operato in relazione al precedente esercizio.

In particolare, si osserva quanto segue:

Immobilizzazioni*Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati al termine dell'esercizio.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo storico di acquisto al netto degli ammortamenti, sono relativi ad impianti informatici, il cui valore è stato incrementato nell'anno per euro 7.744,30, ed ai mobili e arredi acquistati negli esercizi precedenti.

Crediti

I crediti sono riportati al valore di realizzo e si riferiscono alla gestione della contabilità speciale ed in particolare ad un credito nei confronti del Progetto FSE Monitoraggio di euro 112,00, per una spesa di competenza del progetto erroneamente imputata dall'Istituto cassiere al conto corrente di tesoreria.

Debiti

I debiti di funzionamento sono iscritti al valore nominale e sono relativi ai debiti verso fornitori per euro 119.607,00 e nei confronti delle gestioni dei progetti per la somma di euro 309.410,00, accreditata sul conto di tesoreria negli ultimi giorni dell'esercizio 2012 e trasferita nei C/C dedicati ai progetti all'inizio dell'anno 2013.

Patrimonio netto

Il valore esposto rappresenta la sommatoria tra il risultato negativo registrato nell'anno 2012, che trova evidenziazione e corrispondenza nel conto economico, e quelli positivi conseguiti nei precedenti esercizi.

Conto economico

Il valore della produzione è rappresentato dai ricavi costituiti dal finanziamento statale assegnato per l'anno 2012, pari ad euro 702.417,00, e da altre entrate per complessivi euro 6.085,00.

B) Costi della produzione

Il valore dei costi della produzione trova analitica evidenziazione nel conto economico con i valori contenuti nel prospetto di seguito indicato:

Acquisto di beni di consumo	5.769
Costi dei servizi generali	341.206
Oneri per collaborazioni autonome	148.360
Oneri per organi istituzionali (Segretario – Vice Segretario)	332.361
Oneri finanziari	0
Collaborazioni coordinate e continuative e oneri previdenziali	261.135
Oneri tributari	31.939
Oneri diversi di gestione	314.742

Ammortamenti e accantonamenti	
a) Ammortamento immobilizzazioni tecniche e informatiche	5.782
b) Ammortamento Mobili ed arredi d'ufficio	3.621
c) Ammortamento biblioteca	0
d) Ammortamento Autovetture	0
e) Ammortamento altri beni	1.621
f) Accantonamento per trattamento di fine rapporto	0

La differenza tra valore della produzione e costi della produzione determina un risultato negativo della gestione corrente di euro 738.033,00.

Il risultato finale, per effetto di proventi di natura straordinaria derivanti da sopravvenienze attive pari a euro 563,00, si attesta in euro 737.470,00. Tale disavanzo trova copertura nel patrimonio netto.

* * *

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Segretario Generale
Riccardo Graziano

