

**AGENZIA LOCALE DI SVILUPPO DEI COMUNI DELL'AREA NOLANA
S.C.P.A.**

Sede in Via Trivice D'ossa, nr. 28
80030 CAMPOSANO (NA)
Capitale sociale Euro 266.383,50 i.v.

Bilancio al 31/12/2012

Bilancio in forma abbreviata ex art. 2435-bis c.c.

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. <i>Immateriali</i>	136.005	24.611
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
	136.005	24.611
II. <i>Materiali</i>	29.786	29.786
- (Ammortamenti)	19.943	15.321
- (Svalutazioni)		
	9.843	14.465
III. <i>Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	145.848	39.076
C) Attivo circolante		
I. <i>Rimanenze</i>		
II. <i>Crediti</i>		
- entro 12 mesi	1.463.617	2.624.884
- oltre 12 mesi		
	1.463.617	2.624.884
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	397.199	363.650
IV. <i>Disponibilità liquide</i>		
Totale attivo circolante	1.860.816	2.988.534
D) Ratei e risconti	1.582	563
Totale attivo	2.008.246	3.028.173

Stato patrimoniale passivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	266.384	266.384
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	10.725	698
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	2
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Altre		
	(1)	2
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		7.882
IX. Utile d'esercizio	1.147	2.145
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto	278.255	277.111
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	13.518	10.019
D) Debiti		
- entro 12 mesi	1.707.901	2.741.043
- oltre 12 mesi		
	1.707.901	2.741.043
E) Ratei e risconti	8.572	
Totale passivo	2.008.246	3.028.173

Conti d'ordine

31/12/2012

31/12/2011

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- Altri

2) Impegni assunti dall'impresa

3) Beni di terzi presso l'impresa

- merci in conto lavorazione
- beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato
- beni presso l'impresa in pegno o cauzione
- Altro

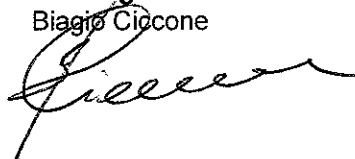
4) Altri conti d'ordine

Totale conti d'ordine

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	315.597	407.571
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	117.747	
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	68	76.284
- contributi in conto esercizio	1.089.535	1.785.214
Totale valore della produzione	1.522.947	2.269.069
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.538	29.551
7) Per servizi	1.075.720	2.076.048
8) Per godimento di beni di terzi	11.511	10.046
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	38.903	51.946
b) Oneri sociali	12.971	31.771
c) Trattamento di fine rapporto	3.535	3.346
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	231	5.240
	55.640	92.303
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.353	10.673
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.622	7.380
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000	3.200
	19.975	21.253
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	366.174	13.343
Totale costi della produzione	1.537.558	2.242.544
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(14.611)	26.525
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		

- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	4.919		4.690
		4.919	4.690
		4.919	4.690
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	224		950
		224	950
<i>17-bis) utili e perdite su cambi</i>			
Totale proventi e oneri finanziari		4.695	3.740
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			
- varie	27.609		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		27.609	
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	6.784		4.821
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		
		6.785	4.821
Totale delle partite straordinarie		20.824	(4.821)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		10.908	25.444
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	9.761		23.299
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		9.761	23.299
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		1.147	2.145

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Biagio Ciccone




AGENZIA LOCALE DI SVILUPPO DEI COMUNI DELL'AREA NOLANA S.C.P.A.

Sede in Via Trivice D'ossa, nr. 28
80030 Camposano (NA)
Capitale sociale Euro 266.383,50 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2012
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

L'Anno 2012 ha visto l'Agazia operare in favore delle sole amministrazioni socie, in conformità delle finalità istituzionali, per la realizzazione delle seguenti attività:

- PSZ: nella veste di soggetto gestore unico l'Agazia ha dato continuità agli interventi socio assistenziali avviati nelle annualità precedenti ed ha avviato, in considerazione del mancato trasferimento dei fondi da parte dell'amministrazione regionale, solo alcuni dei progetti previsti per la terza annualità del PSZ (anno 2012).
- E-Gov: Con decreto dirigenziale nr. 103/10 l'amministrazione regionale ha riconosciuto all'Agazia dell'Area nolana un contributo per un importo pari a € 887.302,09, corrispondente all'88% del valore complessivo del progetto approvato, per la realizzazione di una piattaforma informatica in grado di:
 - ampliare e rafforzare la gestione di servizi in forma associata da parte dei Comuni;
 - conseguire standard amministrativi, procedurali, organizzativi e gestionali tali da assicurare ai Comuni un ottimale impiego delle risorse professionali e finanziarie;
 - potenziare i servizi disponibili per i territori amministrati dai Comuni.

A seguito della sottoscrizione dell'atto convenzionale con l'amministrazione regionale, l'Agazia nel mese di agosto del 2012 ha emanato l'avviso pubblico per la individuazione dell'operatore economico a cui affidare parte del progetto co-finanziato dalla Regione Campania che prevede la creazione di un modello innovativo di gestione delle attività comunali.

- Ufficio Stampa Comune di Marigliano;
- Valutazione ambientale Strategica Comune di Marigliano;
- Valutazione ambientale Strategica Comune di Cicciano;
- Piano strutturale d'ambito: l'amministrazione regionale ha riconosciuto all'Agazia dell'Area Nolana, con decreto dirigenziale nr. 200/2007, un contributo di € 181.000,00 per la redazione del PUC e del RUEC dei Comuni inseriti all'interno del sistema territoriale di sviluppo E3 Nolano attraverso l'elaborazione di un piano strutturale unico.
- Progettazione di interventi di carattere socio assistenziale:
 - a. Specific programme Daphne III to prevent and combat violence against children, young people and women and to protect victims and groups at risk.
 - b. "Scambio di esperienze e buone pratiche" - Fondo Europeo per l'Integrazione di cittadini di Paesi terzi - Annualità 2011 - Azione 9
 - c. "Informazione, comunicazione e sensibilizzazione" - Fondo Europeo per l'Integrazione di cittadini di Paesi terzi - Annualità 2011 - Azione 5



- d. YOUTH IN ACTION
- e. Manifestazioni e interventi culturali di rilievo nazionale, regionale o locale - L.R. 8/2004 art. comma 9 - Annualità 2012.
- f. Fondazione con il Sud - bando Socio-Sanitario 2012
- g. Premio per l'Invecchiamento attivo
- h. Progress - Azione YOUTH GUARANTEE
- i. Accordi Territoriali di genere
- j. Progetto di Servizio Civile 2012

Le informazioni di cui sopra consentono di adempiere anche agli obblighi di cui all'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile, relativamente alle informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata, in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze di arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Trattasi del costo pluriennale legato agli oneri notarili della costituzione della società e delle modifiche statutarie intervenute nel 2011.

Nelle immobilizzazioni immateriali sono contabilizzati altresì i costi per licenze di alcuni software applicativi ammortizzati in 5 esercizi, nonché le opere di adattamento locativo della sede legale di Camposano ammortizzate in ragione della durata del contratto.

Inoltre nella voce "**Immobilizzazioni Immateriali in Corso**", "**Software in corso**", in considerazione dell'avvio del progetto di e-government, sono stati capitalizzati i costi sostenuti nel corso dell'anno 2012 per la realizzazione della piattaforma informatica che sarà utilizzata anche per l'erogazione dei servizi in forma associata per un importo di € 117.746,52 e per i quali il processo di ammortamento inizierà nell'esercizio in cui il software sarà disponibile e pronto all'uso.

Come già precisato in premessa, per la realizzazione dello stesso la società ha richiesto e ottenuto dall'amministrazione regionale un contributo in conto impianti di € 887.302,09, corrispondente all'88% del valore complessivo del progetto stesso, che sarà iscritto in bilancio, secondo corretti principi contabili, mediante accredito graduale dello stesso a conto economico in relazione alla durata del processo di ammortamento.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote applicate, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene e precisamente:

Mobili ed arredi 12%;

Macchine d'ufficio elettroniche 20%

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Titoli

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Partecipazioni

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Fondi per rischi e oneri

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.



TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
136.005	24.611	(111.394)

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
9.843	14.465	(4.622)

III. Immobilizzazioni finanziarie

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

C) Attivo circolante

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni	
	1.463.617	2.624.884	(1.161.267)	
Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	1.006.163			1.006.163
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	87.904			87.904
Per imposte anticipate				
Verso altri	369.550			369.550
Arrotondamento				
	1.463.617			1.463.617

La voce "Crediti verso clienti" entro 12 mesi è così composta:

Crediti verso clienti	Valore nominale in €
Casamarciano	48.118
Cicciano	2.420
Cimitile	50.411
Comiziano	48.393
Liveri	458.838
Marigliano	260.367
Nola	24.200
San Paolo Bel Sito	57.080
San Vitaliano	51.804
Visciano	12.732
Totale	1.014.363

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	Totale
Saldo al 31/12/2011	3.200	3.200
Utilizzo nell'esercizio		
Accantonamento esercizio	5.000	5.000
Saldo al 31/12/2012	8.200	8.200

La voce "crediti tributari" entro 12 mesi accoglie un credito verso l'Erario per imposta Ires per effetto degli acconti versati e delle ritenute subite pari ad € 9.218, un credito verso l'Erario per imposta Irap per effetto degli acconti versati pari ad € 4.539, un credito verso l'Erario per imposta Iva pari ad € 72.071, comprensivo dell'IVA a detraibilità differita ed un credito verso l'Erario per ritenute versate in eccedenza pari ad € 2.076.

La voce "crediti verso altri" entro 12 mesi è formata dalle seguenti poste:

Crediti verso altri	Valore nominale in €
Fornitori c/anticipi	12.206
Crediti V/Regione Campania	15.000
Crediti Vs. Comune di Nola – Prog. Immigrati	9.300
Crediti verso Ambito N11 2012	189.708
Crediti vs. Comune di Cicciano	49.337
Crediti Vs. Comune di Nola	70.095
Crediti vs. Comune di Saviano	9.066
Crediti Vs. Comuni per Onmi quota regionale	13.917
Crediti vs. enti previdenziali	921
Totale	369.550

Dove "Crediti vs. Ambito N11 2012" rappresenta i crediti vantati dall'Agenzia nei confronti dell'Ambito N11 per la realizzazione degli interventi a valere sulla terza annualità del PSR (Anno 2012); tale importo è pari al costo dei beni e dei servizi di carattere socio assistenziale erogati direttamente e/o indirettamente dall'Agenzia.

IV. Disponibilità liquide

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Saldo al 31/12/2012	397.199	363.650	33.549
Depositi bancari e postali	396.710	362.929	
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	489	721	
Arrotondamento			
	397.199	363.650	



Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.582	563	1.019

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
278.255	277.111	1.144

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	266.384			266.384
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	698	10.027		10.725
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2		3	(1)
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	7.882		7.882	
Utile (perdita) dell'esercizio	2.145	1.147	2.145	1.147
	277.111	11.174	10.030	278.255

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	255.186	568	5.434	2.577	263.765
Destinazione del risultato dell'esercizio e delle riserve					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		130	2.447		
Altre variazioni	11.198		3		
Risultato dell'esercizio precedente				2.145	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	266.384	698	7.884	2.145	277.111
Destinazione del risultato dell'esercizio e delle riserve					
- attribuzione dividendi					
Altre destinazioni		10.027			



			(7.882)		
Altre variazioni					
Arrotondamento			(3)		
Risultato dell'esercizio corrente				1.147	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	266.384	10.725	(1)	1.147	278.255

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	177.589	1,5
Totale	177.589	266.383,50

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile
Capitale	266.384	B	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C	
Riserve di rivalutazione		A, B	
Riserva legale	10.725	A, B	
Riserve statutarie		A, B	
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve	(1)	A, B, C	
Utili (perdite) portati a nuovo			
Totale			0
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			0

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
13.518	10.019	3.499

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	10.019	3.535	36	13.518

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.707.901	2.741.043	(1.033.142)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	755.908			755.908
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	202.361			202.361
Debiti verso istituti di previdenza	15.862			15.862
Altri debiti	733.770			733.770
Arrotondamento				
	1.707.901			1.707.901

FORNITORI

La voce debiti verso fornitori risulta essere così composta:

- **Fornitori fatture da ricevere** così suddivisa:
 - a. € 67.930,96 fatture da ricevere e relative al PSZ;
 - b. € 187.665,47 fatture da ricevere e relative ad altre attività.

- **Fornitori terzi Italia**, è così suddivisa:
 - a. € 30.948,36 per i Consulenti del PSZ;
 - b. € 111.490,45 per i Consulenti non PSZ;
 - c. € 213.827,81 per i fornitori di beni e servizi del PSZ, di cui:
 - c.1) € 19.800 per soggiorno climatico;
 - c.2) € 176.737,51 per rette anziani e minori;
 - c.3) € 17.290,30 per altri servizi.
 - d. € 144.044,53 per i fornitori di beni e servizi non PSZ.

La voce "debiti tributari" entro 12 mesi accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce "debiti tributari" entro 12 mesi sono iscritti un debito verso l'Erario per Iva ad esigibilità differita pari ad € 180.112 ed un debito verso l'Erario per ritenute operate alla fonte per € 22.249. Nella voce Altri Debiti sono riportati, i debiti, in termini di prestazioni e/o servizi di carattere socio assistenziale che l'Ambito N11 o le singole amministrazioni devono ricevere e che l'Agenzia, sulla scorta delle indicazioni fornite dal Coordinamento Istituzionale, continuerà ad utilizzare per lo svolgimento di attività e interventi analoghi a quelli programmati e in corso di svolgimento e/o che si rendessero necessari.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012 Saldo al 31/12/2011 Variazioni

8.571
8572 *di cui otto mila cinquecento ottanta due* 18.571 (8572)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Conti d'ordine

Nulla da rilevare per inesistente appostazione.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012 Saldo al 31/12/2011 Variazioni
1.522.947 2.269.069 (746.122)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	315.597	407.571	(91.974)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	117.747		117.747
Altri ricavi e proventi	1.089.603	1.861.498	(771.895)
	1.522.947	2.269.069	(746.122)

Incrementi immobilizzazioni per lavori interni

La voce include la capitalizzazione dei costi sostenuti dall'Agenzia per la realizzazione del progetto e-gov con conseguente accensione nell'attivo dello stato patrimoniale della voce "Immobilizzazioni immateriali in corso". Si tratta di costi esterni (acquisti di beni e servizi) sostenuti dalla società per la realizzazione interna della piattaforma informatica.

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	1.537.558	2.242.544	(704.986)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.538	29.551	(21.013)
Servizi	1.075.720	2.076.048	(1.000.328)
Godimento di beni di terzi	11.511	10.046	1.465
Salari e stipendi	38.903	51.946	(13.043)
Oneri sociali	12.971	31.771	(18.800)
Trattamento di fine rapporto	3.535	3.346	189
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	231	5.240	(5.009)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.353	10.673	(320)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.622	7.380	(2.758)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.000	3.200	1.800
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	366.174	13.343	352.831
	1.537.558	2.242.544	(704.986)

Oneri diversi di gestione

La voce di bilancio risulta composta principalmente dalle seguenti voci:

- € 79.248,07: contributi trasferiti agli enti del terzo settore per servizi erogati alle amministrazioni socie nell'ambito del PSZ;
- € 276.750,71: contributi erogati alle fasce deboli della popolazione (es. ex onmi, ex detenuti, povertà).

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	4.695	3.740	955
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	4.919 (224)	4.690 (950)	229 726
Utili (perdite) su cambi			
	4.695	3.740	955

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	20.824	(4.821)	25.645
Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	27.609	Varie	
Totale proventi	27.609	Totale proventi	
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	(6.785)	Varie	(4.821)
Totale oneri	(6.785)	Totale oneri	(4.821)
	20.824		(4.821)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	9.761	23.299	(13.538)
Imposte	Saldo al	Saldo al	Variazioni
	31/12/2012	31/12/2011	
Imposte correnti:	9.761	23.299	(13.538)
IRES	1.843	10.842	(8.999)
IRAP	7.918	12.457	(4.539)
Imposte sostitutive			
Imposte differite			
(anticipate)			
IRES			
IRAP			
	9.761	23.299	(13.538)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile si precisa che la società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, punti 3) e 4) c.c.:

La società non possiede azioni proprie.



Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Amministrazione Provinciale di Napoli e delle Amministrazioni Comunali di seguito riportate:

NR	Soci	Partecipazione dell'Ente	Numero Azioni	% sul Capitale
1	Provincia di Napoli	19.999,50	13.333,0	7,51%
2	Camposano	7.950,00	5.300,0	2,98%
3	Carbonara di Nola	3.037,50	2.025,0	1,14%
4	Casamarciano	4.924,50	3.283,0	1,85%
5	Cicciano	18.369,00	12.246,0	6,90%
6	Cimitile	10.263,00	6.842,0	3,85%
7	Comiziano	2.566,50	1.711,0	0,96%
8	Liveri	2.722,50	1.815,0	1,02%
9	Mariglianella	11.197,50	7.465,0	4,20%
10	Marigliano	45.436,50	30.291,0	17,06%
11	Nola	49.081,50	32.721,0	18,43%
12	Palma Campania	21.981,00	14.654,0	8,25%
13	Roccarainola	10.764,00	7.176,0	4,04%
14	San Paolo Bel Sito	5.056,50	3.371,0	1,90%
15	San Vitaliano	8.346,00	5.564,0	3,13%
16	Saviano	22.335,00	14.890,0	8,38%
17	Scisciano	7.321,50	4.881,0	2,75%
18	Tufino	8.097,00	5.398,0	3,04%
19	Visciano	6.934,50	4.623,0	2,60%
		266.383,50	177.589,0	100,00%



Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi (comprensivi degli oneri sociali ed escluso le spese) spettanti ed erogati agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Consiglio di Amministrazione	euro	60.466
Collegio Sindacale	euro	26.210

Documento programmatico sulla sicurezza

La società nei termini e con le modalità prescritte dal D.Lgs 196/03 e succ. mod. ha redatto ed aggiornato il D.P.S. (Documento Programmatico sulla Sicurezza).

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

utile d'esercizio al 31/12/2012	Euro	1.147
a riserva legale	Euro	1.147

Ulteriori informazioni

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 Presidente del Consiglio di amministrazione

Biagio Ciccone

