



Rendiconti della gestione 2011 delle Istituzioni Comunali

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011

Adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 del 27 aprile 2012



Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione Bevilacqua La Masa

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011



FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

Venezia, 8 marzo 2012

Prot. N...219-VI/3 -B.L.M.

Deliberazione N 1

OGGETTO: Delibera di Approvazione di Bilancio di Esercizio 2011

adottata nella seduta del 7 marzo 2012

Consiglieri	Presenti	Assenti	Consiglieri	Presenti	Assenti
Daniela Ferretti	☐	☒	Monica Calcagno	☒	☐
Mirella Brugnerotto	☒	☐	Angela Vettese	☒	☐
Silvia Burini	☐	☒		☐	☐
Marco Sportillo	☒	☐		☐	☐
Giancarlo Borile	☒	☐		☐	☐

Presidente

Direttore

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n° 251 del 6 novembre 1995 Prot. Gen. 95/VE/132310 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione, ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000 e succ. mod. ed int. ni, denominata "Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa", avente come scopo l'esercizio di servizi a carattere socio-culturale finalizzati alla promozione e diffusione dell'attuale ricerca artistica giovanile ed all'approfondimento delle tematiche inerenti al dibattito socio-culturale del nostro tempo;

Richiamata la propria precedente deliberazione n. 1 del 9 marzo 2011 che approvava il bilancio di previsione dell'Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa per l'esercizio finanziario 2011 e pluriennale 2011/2013;

Visti gli stanziamenti approvati per l'anno 2011 dal Consiglio Comunale di Venezia a favore della Fondazione Bevilacqua La Masa con delibera n.86 del 28 /06/2011

Vista inoltre la delibera di Giunta Comunale n. 3701 del 28 luglio 2011 di approvazione del P.E.G.

Richiamati gli art. 12 "Competenze del Consiglio di Amministrazione" e 38 "Bilancio d'esercizio" del "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, che prevedono che il Consiglio di Amministrazione deliberi il bilancio di esercizio entro il termine del 30 aprile, comprensivo di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa;

Atteso inoltre che il citato art. 38 prevede che venga redatta una relazione illustrativa sull'attività svolta nella quale vengano valutate le scelte strategiche operate nel piano programma e il grado di efficacia, efficienza e qualità raggiunto dai servizi;

Visti i documenti redatti in conformità al decreto del Ministero del Tesoro del 26.4.1995;

Visto il Decreto LGS n°267 del 18/8/2000 T.U.E.L. e succ. mod. ed integrazioni;

A voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio di esercizio 2011, nel testo allegato al presente provvedimento, che ne costituisce parte integrante, comprensivo di:
 - # Stato Patrimoniale
 - # Conto Economico
 - # Nota integrativa
 - # Relazione sull'attività svolta
2. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere, sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione;
3. di approvare l'utile di esercizio pari a € 216,55.= e di destinare lo stesso al Fondo Sviluppo Investimenti.

Relazione illustrativa 2011

La Fondazione Bevilacqua La Masa ha inteso, anche per l'anno 2011, onorare la volontà testamentaria della duchessa Felicita Bevilacqua, realizzando un programma culturale eterogeneo, tutto volto alla valorizzazione dei giovani artisti del nostro territorio, soprattutto attraverso la ricca programmazione del programma di studi d'artista, la tradizionale Collettiva Giovani Artisti e la mostra dei Borsisti, i progetti in collaborazione con le Università e Accademie veneziane e, non ultime, le mostre di artisti affermati sulla scena internazionale, che consentono a Bevilacqua La Masa di accreditarsi quale riferimento autorevole nell'arte contemporanea e insostituibile volano per gli artisti emergenti.

Come previsto dal programma presentato nel Piano di Programma allegato al Bilancio di Previsione, la Fondazione ha garantito con il proprio impegno e attraverso importanti collaborazioni l'effettiva realizzazione e l'alta qualità della propria programmazione.

Un importante obiettivo raggiunto nel 2011 è stato la realizzazione del **nuovo sito web** della Fondazione, visibile al pubblico a partire da fine maggio 2011, che ha comportato un rinnovamento non solo nella veste grafica ma anche nella strutturazione dei contenuti, favorendo una più efficace comunicazione delle numerose attività, mediante aggiornamenti quotidiani direttamente a cura del personale della Fondazione.

É proseguita inoltre l'attività a servizio dell'utenza con riferimento alla consultazione dell'**archivio storico** e l'implementazione della piccola **biblioteca/emeroteca** di arte contemporanea, che raccoglie volumi e cataloghi di recente pubblicazione difficilmente reperibili presso le biblioteche tradizionali.

L'**Archivio Giovani Artisti** della Fondazione costituisce uno strumento prezioso di mappatura degli artisti attivi nel Triveneto, nonché un'importante risorsa per curatori e operatori del settore: durante il 2011, esso ha subito un processo di riordino e aggiornamento, in modo che i portfoli degli artisti in esso contenuti siano quanto più aggiornati e corrispondenti agli artisti attivi nel territorio.

Anche nel 2011 l'attività espositiva si è integrata con diversi eventi estemporanei, come ad esempio presentazioni di libri legati al mondo dell'arte contemporanea, dell'architettura e della musica; proiezioni di film e video d'artista; incontri con artisti che hanno presentato al pubblico i propri lavori. Tra queste iniziative, alcune sono state di particolare rilievo.

La Fondazione Bevilacqua La Masa ha aderito inoltre alla **Notte Bianca dell'Arte**, tenutasi il 18 giugno 2011, con un'apertura straordinaria serale delle proprie sedi espositive, a ingresso gratuito dalle ore 18.00 alle 22.30. Questa partecipazione intende da un lato rafforzare la visibilità della Bevilacqua e offrire una nuova occasione di fruizione, dall'altro alimentare le relazioni con le istituzioni culturali del territorio veneziano. L'evento, infatti, è stato organizzato dall'Università Ca' Foscari di Venezia ma ha coinvolto oltre cinquanta tra istituzioni culturali, università e gallerie private della città.

Dal 13 al 15 giugno la Fondazione ha ospitato inoltre il convegno **Back to black. La nerezza del nero**, a cura di Patrizia Magli e Angela Vettese, organizzato dall'Università IUAV di Venezia. Il convegno, promosso dalle due Unità di Ricerca LISaV e Fare mostre per fare storia dell'Area di Ricerca Design, Visual&Performing Arts, ha fatto seguito ai convegni *Estetiche del Camouflage*, *Diafano. Vedere attraverso* e *I lati del volto*, che hanno già interrogato il visibile a partire da sue condizioni limite. Questo ultimo incontro ha inteso indagare il valore del nero negli ambiti dell'arte, del design, del cinema,

dell'architettura, della moda e del teatro.

Con l'obiettivo di rinnovare il suo più importante intento, la Fondazione Bevilacqua La Masa ha accresciuto anche nel 2011 il suo impegno nei confronti dei giovani artisti e attraverso l'assegnazione di 12 **studi d'artista**.

Il programma ha preso ufficialmente il via nei primi giorni di marzo dello scorso anno, quando gli artisti hanno presentato il loro percorso e hanno aperto al pubblico i propri studi. La programmazione dedicata agli Atelier ha poi previsto un fitto calendario di appuntamenti, iniziative e momenti espositivi, ulteriormente arricchiti da una serie di *studio visit* con curatori italiani e stranieri. Sono state inoltre realizzate una serie di attività in collaborazione con altre istituzioni, come la neo nata Vessel, centro sperimentale di Bari, o il Museo Carlo Zauli di Faenza, che ha conferito un premio ad uno degli artisti risultata nella produzione di un'opera in ceramica, realizzata con gli artigiani locali. In concomitanza con l'apertura della 54ma Biennale di Venezia, i giovani assegnatari hanno allestito i propri atelier e li hanno aperti al pubblico dalle nei giorni compresi tra il 31 maggio e il 5 giugno 2011, beneficiando del fermento indotto dalle numerose inaugurazioni in città in quei giorni. Nell'autunno, il premio *Stonefly Cammina con l'Arte* ha visto la realizzazione di un breve evento espositivo legato al tema dei "sentieri liberi" e l'assegnazione di un premio ad uno degli artisti. Infine, al termine del periodo di residenza è stata realizzata un'importante mostra nella Galleria di Piazza San Marco (tutt'ora visitabile), in cui sono stati esposti i lavori realizzati durante l'anno di lavoro. Questa mostra è stata accompagnata da un'importante pubblicazione, prodotta dalla Moleskine, che ha illustrato sia i lavori dei singoli artisti, sia il diario delle attività che la Bevilacqua ha dedicato ad essi nel corso dell'anno.

L'importanza strategica degli studi per i giovani è, del resto, oggi ampiamente confermata sia dagli importanti riconoscimenti spesso ottenuti dagli assegnatari dei nostri atelier, sia dall'attenzione loro prestata da prestigiosi partner e sponsor, che trovano nell'investimento sui giovani artisti una delle migliori strategie comunicative del loro marchio e della loro filosofia aziendale.

Attività espositiva

La stagione espositiva del 2011 si è aperta con uno "scambio" di ospitalità tra la BLM e la Fondazione Spinola Banna per l'Arte di Poirino, attiva nel campo della formazione e della promozione dei giovani artisti.

A Venezia, nella **Mostra Annuale 2010**, un progetto espositivo concepito appositamente per le stanze di Palazzetto Tito a cura di Benjamin Weil, dal 22 febbraio al 20 marzo hanno esposto le loro opere Andrea De Stefani, Valentina Roselli, Caterina Rossato, HR-Stamenov, selezionati all'interno dei workshop organizzati dalla Fondazione Spinola Banna per l'arte nell'anno 2009-2010.

Il 12 marzo 2011, presso la sede della Fondazione Spinola Banna a Poirino, si è inaugurata **Opera 2010**, la mostra finale del programma di studi d'artista del 2010. All'esposizione hanno partecipato i giovani assegnatari dei nostri atelier: Ivana Bukovac, Antonio Cataldo, T-Yong Chung, Nicolò Degiorgis, Roberto De Pol, Francesco Fonassi, Alessandro Laita e Chiaralice Rizzi, Diego Marcon, Caterina Rossato, Giulio Squillacciotti, Sara Francesca Tirelli e il collettivo Unità di Crisi. In questa occasione è stato presentato il catalogo **Atelier BLM – Quaderno 2010**, prodotto in edizione speciale da Moleskine (Milano), che illustra il lavoro svolto dagli artisti e dalla Fondazione BLM durante un anno di residenza artistica.

Nella Galleria di Piazza San Marco, dal 3 marzo al 1 maggio 2011, la mostra **Where is my**

place?, a cura di Filippo Maggia, ha presentato oltre cinquanta opere provenienti dalla collezione di fotografia contemporanea, video e film d'artista della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena. La mostra, organizzata dalla Fondazione Bevilacqua La Masa in collaborazione con la Fondazione Fotografia di Modena, ha proposto una serie di riflessioni condotte da 18 artisti provenienti dall'Europa dell'est, dall'Oriente vicino e lontano e dal Sudafrica, legate al tema dell'identità nazionale, al senso di appartenenza ad un luogo, alle criticità e alle continue trasformazioni cui questi concetti sono continuamente soggetti.

Dal 29 marzo al 15 maggio 2011 è stata presentata al pubblico la **mostra personale di Pietro Giuseppe Tito**, nato nel 1959, che rappresenta la terza generazione di una celebre famiglia di artisti veneziana. Figlio del noto pittore veneziano Luigi e nipote dell'ancor più noto Ettore, fin da giovane comincia a plasmare l'argilla e a reinterpretare i temi pittorici paterni nelle sculture in creta. L'esposizione, curata da Giovanna Dal Bon, ha presentato alcune *guaches* e una trentina di sculture in bronzo e terracotta, tra cui ritratti di fanciulle, il drammatico ciclo dei Cavalieri dell'Apocalisse, un personalissimo Bestiario. È stata inoltre ricostruita una reinterpretazione dell'atelier di Eppe Tito, con sculture in fieri e opere incompiute.

In concomitanza con l'apertura delle esposizioni della 54ma Biennale d'Arte, Palazzetto Tito ha ospitato, a partire dal 31 maggio, la mostra **Repertorio Ornamentale**, personale dell'artista italiano Enrico David (Ancona 1966) a cura di Milovan Farronato, con un nuovo ciclo di lavori realizzati prevalentemente su carta. Esposte al pubblico una serie di disegni, collage, esili sculture su imponenti piedistalli o ancorate alla parete con identità instabili, in cui l'artista ha ricomposto una propria "fisiologia" della parola, al di là di un qualsiasi tentativo di verbalizzazione.

Enrico David ha recentemente esposto presso il Museum für Gegenwartskunst di Basilea, il Seattle Art Museum, l'Institute of Contemporary Art e la Tate Britain di Londra e lo Stedelijk Museum di Amsterdam. Le opere in mostra alla Bevilacqua sono state realizzate nel corso di un anno di residenza presso la Stiftung Laurenz Haus di Basilea. Successivamente alla mostra alla Bevilacqua, Enrico David ha esposto i suoi lavori presso il New Museum di New York.

Nel contempo, nella Galleria di Piazza San Marco, in collaborazione con Arthub Asia, organizzazione non profit di Shangai volta alla promozione dell'arte contemporanea in area asiatica, la Fondazione Bevilacqua La Masa ha presentato la mostra **Xijing**, a cura di Beatrice Leanza, con Davide Quadrio e Defne Ayas e con il supporto scientifico di Rossella Menegazzo del Dipartimento di Studi Orientali dell'Università Ca' Foscari di Venezia. La mostra, primo progetto espositivo dedicato da un'istituzione europea all'opera degli Xijing Men, collettivo artistico composto da Chen Shaoxiong (Cina), Tsuyoshi Ozawa (Japan) e Gimhongsok (Corea), ha presentato al pubblico opere con diversi mezzi espressivi e diversi formati, dalle grandi installazioni ai video a mappe murali, proponendo un viaggio donchisciottesco attraverso l'universo creativo di Xijing, capitale fittizia e mondo fatto di incontri, luoghi e narrazioni generato dal gruppo di artisti a partire dal 2007.

L'autunno del 2011 ha previsto una collaborazione con l'**Accademia di Belle Arti di Venezia**: dal 13 ottobre al 13 novembre 2011, la Fondazione Bevilacqua ha ospitato, nelle sale di Palazzetto Tito, la mostra **Essay(i)**, un'esposizione collettiva con le opere di Thomas Braida, Stefano Bullo, Giulia Filippi e Nereo Marulli, i migliori diplomati nei corsi d'arte nella prima parte del 2011.

Nella galleria di Piazza San Marco, invece, dal 14 ottobre al 4 novembre 2011 si è tenuta

la mostra **In Deed: Certificates of Authenticity in Art**, a cura di Susan Hapgood e Cornelia Lauf. L'esposizione ha investigato il significato dei certificati di autenticità nel sistema dell'arte contemporanea e le problematiche che si pongono rispetto a questioni come l'autorialità e l'autenticità, soprattutto a partire dagli anni '60, quando tali certificati hanno iniziato ad accompagnare sempre più opere che non esistono fisicamente, bensì consistono in performance, opere concettuali, o istruzioni per realizzare l'opera a distanza. La mostra alla Bevilacqua era parte di un progetto itinerante, che ha toccato anche le sedi del Vleeshal in Middelburg, Olanda, KHOJ International Artists' Association, New Dehli e il Drawing Center di New York.

La programmazione invernale infine ha incluso le attività istituzionali che la Fondazione Bevilacqua La Masa dedica annualmente ai giovani artisti, impegnandosi a promuoverne la formazione e la crescita.

La **Collettiva Giovani Artisti**, che nel 2011 è giunta alla 95ma edizione, si è tenuta presso la Galleria di Piazza San Marco dal 17 dicembre 2011 al 22 gennaio 2012.

In mostra le opere di venti giovani artisti e dieci grafici emergenti, selezionati tra coloro che hanno aderito al bando: senza limiti di discipline, hanno partecipato 210 artisti rispondenti ai requisiti di età, compresa tra i 18 e i 35 anni, e che hanno scelto di vivere o studiare nell'area del Triveneto. La giuria di selezione, composta da critici, giornalisti, artisti e galleristi di arte contemporanea, è giunta alla scelta di 20 artisti e 10 grafici, inclusi nella mostra, e all'individuazione, tra di essi, di 4 premiati dalla Fondazione Bevilacqua La Masa, a cui si sono aggiunti i premi conferiti dalla Regione Veneto e dalla Fondazione Musei Civici di Venezia. I premi sono stati attribuiti durante l'inaugurazione, in cui si è registrata una forte affluenza di pubblico: sono inoltre intervenuti i rappresentanti della Bevilacqua e delle principali istituzioni cittadine.

In concomitanza, ha aperto al pubblico a Palazzetto Tito la mostra dei **Borsisti della 94ma Collettiva Giovani**, gli artisti che più si sono distinti nella Collettiva Giovani dell'anno precedente, che hanno presentare l'evoluzione del proprio lavoro nell'ultimo anno. Le due mostre sono state accompagnate da un catalogo a colori, di cui sono state stampate 1000 copie, con immagini e testi critici di tutte le opere selezionate, nonché i curriculum e i contatti degli artisti che le hanno create.

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2011

	31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	9.984	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre	200.932	208.966
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>	<u>210.916</u>	<u>208.966</u>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti e macchinario	5.948	12.548
3) Attrezzature industriali e commerciali	14.898	16.527
4) Altri beni	4.520	9.333
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>	<u>25.366</u>	<u>38.408</u>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
<i>Totale Partecipazioni</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	-	-
b) Verso imprese collegate	-	-
c) Verso imprese controllanti	-	-
d) Verso altri	-	-
<i>Totale Crediti</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totale Immobilizzazioni (B)	<u><u>236.282</u></u>	<u><u>247.374</u></u>

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
C) Attivo circolante			
<i>I - Rimanenze</i>			
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	Lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	Prodotti finiti e merci	-	-
5)	Acconti	-	-
<i>Totale Rimanenze</i>		-	-
<i>II - Crediti</i>			
1)	Verso clienti	7.260	34.800
2)	Verso imprese controllate	-	-
3)	Verso imprese collegate	-	-
4)	Verso controllanti	-	-
4 bis)	Crediti tributari	-	-
4 ter)	Imposte anticipate	-	-
5)	Verso altri	103.852	148.984
<i>Totale Crediti</i>		111.112	183.784
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
1)	Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	Altre partecipazioni	-	-
5)	Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
6)	Altri titoli	-	-
<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		-	-
<i>IV - Disponibilità liquide</i>			
1)	Depositi bancari e postali	173.370	102.405
2)	Assegni	-	-
3)	Danaro e valori in cassa	65	428
<i>Totale Disponibilità liquide</i>		173.435	102.833
Totale Attivo Circolante (C)		284.547	286.617
D) Ratei e risconti			
-	Ratei attivi	-	-
-	Risconti attivi	8.555	8.998
Totale Ratei e risconti (D)		8.555	8.998
TOTALE ATTIVO		529.384	542.989

PASSIVO		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
A) Patrimonio netto			
I - Capitale di dotazione		1.788	1.788
II - Riserva da sopraprezzo delle azioni		-	-
III - Riserve di rivalutazione		-	-
IV - Riserva legale		-	-
V - Riserve statutarie		-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		-	-
VII - Altre riser		-	-
▪ Fondo finanziamento sviluppo investimenti		99.382	99.335
Totale Altre riserve		99.382	99.335
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		217	47
Totale Patrimonio netto		101.387	101.170
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		-	-
2) Per imposte, anche differite		-	-
3) Altri		-	-
Totale Fondi per rischi e oneri		0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
		-	-
D) Debiti			
1) Obbligazioni		-	-
2) Obbligazioni convertibili		-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti		-	-
4) Debiti verso banche		-	-
5) Debiti verso altri finanziatori		-	-
6) Acconti		-	-
7) Debiti verso fornitori		112.328	138.442
8) Debiti rappresentati da titoli credito		-	-
9) Debiti verso imprese controllate		-	-
10) Debiti verso imprese collegate		-	-
11) Debiti verso controllanti		-	-
12) Debiti tributari		2.104	1.750
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		0	0
14) Altri debiti		64.762	65.456
Totale Debiti		179.194	205.648
E) Ratei e risconti:			
- Ratei passivi		-	-
- Risconti passivi		248.803	236.171
Totale Ratei e risconti passivi		248.803	236.171
TOTALE PASSIVO		529.384	542.989

CONTI D'ORDINE

Rischi assunti dall'istituzione		-	-
Impegni assunti dall'istituzione		-	-
Beni di terzi presso l'istituzione		-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE		-	-

CONTO ECONOMICO

		2011	2010	Previsionale 2011
A) Valore della produzione				
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.535	15.606	12.000
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-	-
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-	-
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-	-
5)	Altri ricavi e proventi			
-	- contributi in conto esercizio	260.000	283.500	260.000
-	- altri	363.173	400.747	356.416
	Totale Altri ricavi e proventi	623.173	684.247	628.416
	Totale Valore della produzione (A)	630.708	699.853	628.416
B) Costi della produzione				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.669	8.133	14.000
7)	Per servizi	287.938	339.310	279.300
8)	Per godimento di beni di terzi	49.129	48.763	49.700
9)	Per il personale:			
a)	Salari e stipendi	184.085	194.751	171.085
b)	Oneri sociali	49.837	52.268	45.837
c)	Trattamento di fine rapporto		-	-
d)	Trattamento di quiescenza e simili		-	-
e)	Altri costi		-	-
	Totale Costi per il personale	233.922	247.019	216.922
10)	Ammortamenti e svalutazioni			
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.530	8.034	
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.872	25.942	
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	-
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-
	Totale Ammortamenti e svalutazioni	28.402	33.976	48.152
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12)	Accantonamenti per rischi	-	-	-
13)	Altri accantonamenti	-	-	-
14)	Oneri diversi di gestione	1.992	2.664	1.300
	Totale Costi della produzione (B)	614.051	679.865	609.374
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.657	19.988	19.042
C) Proventi e oneri finanziari				
15)	Proventi da partecipazioni			
a)	Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b)	Relativi ad imprese collegate	-	-	-
	Totale proventi da partecipazioni	-	-	-
16)	Altri proventi finanziari			
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d)	Proventi diversi dai precedenti	937	633	-
	Totale altri proventi finanziari	937	633	-

		2011	2010	Previsionale 2011
17)	Interessi e altri oneri finanziari			
	a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
	b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
	c) Relativi a controllanti	-	-	-
	d) Altri	-	-	-
	Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-	-
17 bis)	Utili e perdite su cambi			
	a) Realizzati	-	-	-
	b) Non realizzati	-	-	-
	Totale utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 -17± 17 bis)		937	633	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18)	Rivalutazioni			
	a) Di partecipazioni	-	-	-
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	Totale Rivalutazioni	-	-	-
19)	Svalutazioni			
	a) Di partecipazioni	-	-	-
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	Totale Svalutazioni	-	-	-
Totale Rettifiche (18 - 19)		-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari				
20)	Proventi			
	a) Plusvalenze da alienazioni	-	-	-
	b) Altri proventi	-	-	0
	Totale Proventi straordinari	-	-	0
21)	Oneri			
	a) Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
	b) Imposte relative a esercizi precedenti	-	-	-
	c) Altri oneri	-	-	-
	Totale Oneri straordinari	-	-	-
Totale Partite straordinarie (20 - 21)		-	-	0
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)		17.594	20.621	19.042
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio			
	- correnti	-17.377	-20.573	-19.042
	- differite	-	-	-
	- anticipate	-	-	-
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO		217	47	0

Il Presidente del C.d.A.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE FONDAZIONE OPERA BEVILACQUA LA MASA

VENEZIA - MESTRE

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

Fondo di cassa	all'inizio dell'esercizio	€	102.404,90
Deficienza di cassa			
Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Riscossioni con reversali		€	429.777,17
Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Pagamenti con mandati		€	358.811,65
Fondo di cassa a debito del contabile		€	173.370,42
Deficienza di cassa a credito del contabile			

Venezia, 26 gennaio 2012

CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA

IL TESORIERE

IMPOSTA BOLLO ASSOLTA
IN MODO VIRTUALE
(AUTORIZZ. INT. FIN. VE.
N. 33076 DEL 19.12.2000)

Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. Sede Sociale: Via San Marco, 4216 - 30124 Venezia - Capitale Sociale Euro 284.536.000,00 - Registro Imprese di Venezia e Codice Fiscale 02089921205 - Partita IVA 03263880274 - N. Iscr. Albo Banche 5467 - Cod. ABI 6345.3 - Appartenente al gruppo bancario "Intesa Sanpaolo", iscritto all'Albo Gruppi Bancari - Socio Unico, Direzione e Coordinamento Intesa Sanpaolo S.p.A.

Banca del gruppo **INTESA** **SANPAOLO**

Istituzione Bevilacqua La Masa

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Bevilacqua La Masa" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995.

Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività della "Bevilacqua La Masa" è quella di effettuare servizi di carattere socio – culturali finalizzati alla promozione e diffusione dell'attuale ricerca artistica giovanile ed all'approfondimento delle tematiche inerenti al dibattito socio - culturale del nostro tempo.

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria

dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti alcuni appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono espone in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• miglorie su beni di terzi (Galleria S. Marco)	33	3,00%
• miglorie su beni di terzi (Palazzetto Tito)	7	14,286%
• realizz.ne sito internet	5	20,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con

conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• mobili e arredi	7	15%
• impianti specifici	7	15%
• attrezzatura varia	5	20%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti e i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità

All'interno della voce "costi di sviluppo" si sono ricomprese anche le spese sostenute nel corso del 2011 relative alla sistemazione del sito internet dell'Istituzione stessa.

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
9.984	0	9.984

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
200.932	208.966	(8.034)

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" riguarda i costi per migliorie su beni di terzi: lavori effettuati durante l'anno 2002-2003 sull'impianto di illuminazione presso la sede amministrativa ed espositiva di Palazzetto Tito, immobile soggetto a contratto di locazione e presso la Galleria di S. Marco, stabile di proprietà del demanio, affidato all'Istituzione in uso gratuito.

Trattandosi di lavori di straordinaria manutenzione si applica, per i lavori effettuati su un immobile in locazione (Palazzetto Tito) una percentuale di ammortamento pari al 14,286 annuo (100% diviso i 7 anni di validità del contratto di locazione) mentre per la parte relativa all'immobile in uso gratuito (Galleria a S. Marco) si applica una percentuale del 3%.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti e i movimenti intercorsi nell'esercizio.

▪ Impianti e macchinari (mobili e macch. Uff. elettr. e impianti specifici)

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
5.948	12.548	(6.600)

▪ Attrezzature industriali e commerciali (attrezzatura varia)

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
14.898	16.527	(1.629)

▪ Altri beni (mobili e arredi e beni inf. a 516)

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
4.520	9.333	(4.813)

Tutte queste voci si sono movimentate per i contestuali acquisti e ammortamenti del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
Verso clienti (fatture emesse)	7.260			7.260	34.800
verso altri					
- verso Comune Venezia	60.542			60.542	138.811
- altri soggetti	43.310			43.310	10.173
Totale crediti	111.112			111.112	183.784

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 111.112 riguarda principalmente:

crediti verso il Comune di Venezia cioè la contabilizzazione 2011 dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio presso l'Istituzione.

Per quello che riguarda le retribuzioni al personale, esse vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione.

L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso (relativamente agli anni pregressi abbiamo un credito pari a euro 20.542).

Inoltre troviamo un credito nei confronti del Comune di Venezia per euro 40.000 pari al contributo in conto capitale non ancora erogato a tutto il 31 dicembre 2011 ma previsto con determinazione del dirigente PD 1207 n. 2919 del 30/12/2011.

Inoltre abbiamo la voce crediti verso altri soggetti che risulta così composta:

	31.12.2011	31.12.2010
Credito nei confronti della Regione Veneto	10.000	10.000
Interessi attivi su c/c bancario	292	173
Credito Fondazione Musei	31.500	
Assegno premio Stonefly	1.500	
Credito verso consigliere PAVAN	18	

Il credito nei confronti della Regione fa riferimento ad un contributo confermatoci dalla Regione stessa di euro 8.500 per l'annualità 2011 oltre al rimborso di euro 1.500 per il Premio per la 95° collettiva anticipato dall'Istituzione.

Disponibilità liquide

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
173.435	102.833	70.602

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con l'Istituto S. Paolo IMI - Agenzia di Venezia oltre ad un piccolo residuo del fondo per minute spese di euro 65.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da uno a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Risconti su affitto passivo	8.254				8.096
Risconto su spese telefoniche	301				647
Risconto su spese energia					255
Totale risconti attivi	8.555				8.998

Tali risconti fanno principalmente riferimento all'affitto passivo della sede amministrativa e culturale dell'Istituzione presso Palazzetto Tito che viene erogato trimestralmente anticipatamente a partire dal mese di giugno. Essendo una rata scaduta il primo di dicembre, tale pagamento riguardava il trimestre dicembre 2011-gennaio e febbraio 2012 e da qui il calcolo del risconto per due mensilità.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2011	31.12.2010
1.788	1.788

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2011 ammonta ad euro 1.788 e corrisponde al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 4832 del 30/12/03, ha conferito all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
99.382	99.335	47

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate le eventuali perdite di esercizio. Infatti l'incremento rispetto all'anno precedente è dovuto all'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2010 pari a euro 47.

Negli ultimi 4 anni l'ammontare delle somme confluite sul fondo è pari a euro 609.

Utile (perdita) dell'esercizio

Dall'evolversi della gestione del 2011 si rileva un utile di esercizio pari a euro 217.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	112.328			112.328	138.442
Debiti tributari	2.104			2.104	1.750
Altri debiti	64.762			64.762	65.456
Totale debiti	179.194			179.194	205.648

▪ Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori è rappresentato principalmente per euro 91.776 da fatture ricevute dopo la chiusura da parte della Tesoreria avvenuta il 15 dicembre 2011 e per euro 14.774 da fatture da ricevere relative a preventivi già approvati nello stesso 2011.

▪ Debiti tributari

La voce è costituita da debiti per IRPEF per lavoratori autonomi (pari a euro 1.359) oltre ai debiti per Irap.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010	Variazione
Debiti verso Comune di Venezia	64.762	65.456	(694)

In data 12 settembre 2011 a seguito di nota inviata dalla Direzione Finanza Bilancio e Tributi del Comune di Venezia si è provveduto ad eliminare tutti i residui debiti/crediti anni precedenti nei confronti del Comune stesso riguardanti le spese del personale relative ad annualità precedenti al 2008.

I debiti risultanti quindi ancora in essere verso il Comune di Venezia riguardano costi del 2011 imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione per euro 20.542 per la gestione degli anni pregressi.

Tali importi vengono rilevati come debiti a fine anno e trovano esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come crediti.

La somma restante riguarda il debito tributario dell'Istituzione nei confronti del Comune stesso a rimborso delle quote Irpef, Irap e Inps versati all'Erario per conto dell'Istituzione nel corso dell'intero anno 2011 (per euro 18.376) oltre al debito tuttora presente in bilancio relativo al rimborso dell'intero anno 2010 (per euro 25.854)

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

In sede di Bilancio di previsione per l'esercizio 2011 il Comune di Venezia ha previsto un contributo in conto capitale da trasferire all'Istituzione per un importo di euro 40.000 ma non ancora erogato al 31.12.2011.

Erano a disposizione ancora euro 14.984 di competenza degli anni pregressi e con essi si è iniziato a provvedere ad effettuare gli acquisti necessari per l'Istituzione stessa.

Una quota del contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Quota contr. Legge Spec. Venezia	3.000	12.000	58.000	73.000	76.000
Acquisti con contributo C/capitale da ammortizzare	28.402	109.726		138.128	145.186
Quota contr. C/capitale da spendere	37.675			37.675	14.985
Totale risconti passivi	69.077	121.726	58.000	248.803	236.171

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2011	2010	Variazione
7.535	15.606	(8.071)

La notevole diminuzione rispetto alla stessa voce dello scorso esercizio si può spiegare con una minore vendita di biglietti e cataloghi per mostre a pagamento.

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta principalmente

	2011	2010
Contributi in conto esercizio	234.100	283.500
Contr. "figurativo" per co.co.co.	25.900	
Contr. "figurativo" per il costo del personale	248.464	263.998
Quota contributo in conto capitale	24.368	29.941
Quota contributo Legge speciale per Venezia	3.000	3.000
Altri ricavi	87.025	103.807

La voce "contributo in conto esercizio" riguarda la somma di denaro che il Comune di Venezia eroga a favore dell'Istituzione stessa per lo svolgimento della sua attività tipica e gestionale.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Tale importo si compone di un contributo pari a euro 231.464 (di cui euro 171.085 per retribuzioni, euro 45.837 per oneri ed euro 14.542 per Irap) previsto dalla deliberazione di C.C. del bilancio di previsione del Comune stesso per l'anno 2011 n. 86 del 28 giugno 2011 e un incremento successiva per un importo di euro 17.000 (euro 13.000 per retribuzioni e il restante per oneri) con la deliberazione di assestamento del succitato bilancio n. 133 del 28 novembre 2011.

Una quota del contributo in conto capitale e del contributo Legge Speciale per Venezia pari agli ammortamenti dei beni acquistati con tali contributi, viene contabilizzata nel C. Economico, gradatamente in base alla vita utile residua di tali beni, con imputazione alla voce "altri ricavi e proventi" rinviando la rimanente parte di competenza agli esercizi successivi attraverso il meccanismo dei risconti. Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "altri ricavi" riguarda principalmente una serie di contributi erogati da soggetti privati e non spesso da loro stessi destinati a specifiche tipologie di spese quali ad esempio spese per cataloghi, sp. di rappresentanza-ristoranti e alberghi oppure sp. di pubblicità/comunicazione.

Tale voce risulta essere in sensibile diminuzione rispetto allo scorso anno.

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

	2011	2010
Cancelleria e stampati	5.547	4.452
Materiale di consumo	4.427	3.681
Materiale elettrico e fabbrile	1.016	
Vestiario	1.679	

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano

	2011	2010
Manutenzioni e riparazioni eseguite da imprese esterne (OO.MM.)	17.195	11.261
Contrib. Collaborazioni con altri enti	21.500	
Spese per utenze	16.617	11.238
Trasporto e assicurazioni	3.700	41.150
Spese di pubblicità/comunicazione	25.722	49.793
Collaborazioni tecniche, artistiche ed archivistiche	10.600	82.278
Servizi organizzativi e di traduzioni	19.134	
Assistenza tributaria e contabile	12.000	
Servizi grafici e di editing	6.050	
Spese di rappresentanza-ristoranti e alberghi	4.050	8.644
Pulizia	9.436	10.008
Guardiania e sorveglianza	3.171	3.110
Postali e di spedizioni	11.850	8.365
Rimb/compensi/gett a comm e doc.	2.635	
Compenso Cda e Presidente	6.150	6.926
Collaborazione coordinata e continuativa	25.900	
Allestimento collettiva e compenso borsisti	26.300	8.300
Gestione ateliers	34.135	
Allestimento mostre		19.785
Spese condominiali	4.750	7.751
Servizi informativi	9.484	3.753
Spese di catalogo e fotografiche	12.303	58.560
Viaggi e trasferte	3.928	3.599
Spese bancarie	318	335
INPS	1.009	1.047

Totale

287.938

335.903

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi a:

	2011	2010
Locazioni e noleggi	49.129	48.763

Tale voce riguarda i canoni di affitto dell'immobile della sede amministrativa per l'intero importo.

Costi per il personale

2011	2010	Variazione
233.922	247.019	(13.097)

Tali importi si intendono al netto dell'Irap (al lordo risulta essere per il 2011 di euro 248.464)

Rimane iscritto il costo annuo delle assunzioni a tempo determinato oltre ad un contratto co.co.co. per 2 anni a partire dal 2 novembre 2010, che garantiscono i servizi di guardiania durante le mostre, attività tipica dell'Istituzione.

Ammortamenti e svalutazioni

- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
Ammortamento concessioni licenze e software	2.496	
Altre (ammortamenti di migliorie su beni di terzi)	8.034	8.034

- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

2011	2010
17.872	25.942

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

q.ta amm.to mobili e arredi	4.813
q.ta amm.to mob. e macch. Uff	6.600
q.ta amm.to beni inf. 516,46	1.421
q.ta amm.to attrezzature varia	5.038

Oneri diversi di gestione

2011	2010
1.992	2.664

Tale voce è così composta come segue :

	2011	2010
Imposta di registro	486	480
Sopravvenienze passive		478
Insussistenze passive		8
Riviste e pubblicazioni	1.506	1.698

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce risulta composta dagli interessi attivi sul conto corrente bancario di Tesoreria per euro 937 (euro 633 nel 2010).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce, per un totale di euro 17.377, è composta da imposte correnti (IRAP) per euro 2.835 riguardo alle prestazioni occasionali, per euro 14.542 relative ai dipendenti del Comune di Venezia distaccati presso l'Istituzione.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Avuto riguardo al personale distaccato dal Comune e assunto a **tempo indeterminato**, troviamo Stefano Coletto (cat. D1), Immacolata Ponticiello (cat. B3), Giorgia Gallina (cat. D1), Rita Zampirolo (cat. A1), Emanuela Doratiotto (cat. A1) e Marzola Umberto (cat. B2).

Tra il personale assunto con contratti di lavoro a **tempo determinato** ha poi operato in Fondazione, con funzione di guardia sala Candiano Graziella (cat. A1)

Infine, a partire dal 2 novembre 2010 e per la durata di 2 anni è stato firmato un **contratto di collaborazione coordinata e continuativa** con Rachele D'Oswaldo.

Compenso agli Amministratori

I compensi spettanti ai sensi della delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8 novembre 2011, ma non erogati, agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano per l'esercizio 2011 complessivamente ad euro 6.150 (di cui euro 750 spettano ai consiglieri (euro 1.342 nel 2010) ed euro 5.400 spettano alla Presidente per lo svolgimento della sua attività).

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 chiuso al 31 dicembre 2011 della Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

....., lì 2012

ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle variazioni di bilancio;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 3 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 4 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

Prospetto delle variazioni di bilancio

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
ATTIVO					
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata					
		-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni					
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>					
1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	0,00%
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	9.984	-	9.984	-
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0,00%
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	0,00%
5)	Avviamento	-	-	-	0,00%
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
7)	Altre	200.932	208.966	(8.035)	-4,00%
	Totale Immobilizzazioni immateriali	210.916	208.966	1.949	1,00%
<i>- Immobilizzazioni materiali</i>					
1)	Terreni e fabbricati	-	-	-	0,00%
2)	Impianti e macchinario	5.948	12.548	(6.600)	-53,00%
3)	Attrezzature industriali e commerciali	14.898	16.527	(1.629)	-10,00%
4)	Altri beni	4.520	9.333	(4.813)	-52,00%
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
	Totale Immobilizzazioni materiali	25.366	38.408	(13.042)	-34,00%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>					
1)	Partecipazioni in:				
a)	Imprese controllate	-	-	-	0,00%
b)	Imprese collegate	-	-	-	0,00%
c)	Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d)	altre imprese	-	-	-	0,00%
	Totale Partecipazioni	-	-	-	0,00%
2)	Crediti				
a)	Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
b)	Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
c)	Verso imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d)	Verso altri	-	-	-	0,00%
	Totale Crediti	-	-	-	0,00%
3)	Altri titoli	-	-	-	0,00%
4)	Azioni proprie	-	-	-	0,00%
	<i>(valore nominale complessivo)</i>	-	-	-	0,00%
	Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	0,00%
	Totale Immobilizzazioni (B)	236.282	247.374	(11.092)	-4,00%
C) Attivo circolante					
<i>I - Rimanenze</i>					
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	0,00%
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	0,00%
3)	Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,00%
4)	Prodotti finiti e merci	-	-	-	0,00%
5)	Acconti	-	-	-	0,00%
	Totale Rimanenze	-	-	-	0,00%
<i>II - Crediti</i>					
1)	Verso clienti	7.260	34.800	(27.540)	-79,00%
2)	Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
3)	Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
4)	Verso controllanti	-	-	-	0,00%
4 bis)	Crediti tributari	-	-	-	0,00%
4 ter)	Imposte anticipate	-	-	-	0,00%
5)	Verso altri	103.852	148.984	(45.132)	-30,00%
	Totale Crediti	111.112	183.784	(72.672)	-40,00%
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1)	Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	0,00%
2)	Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	0,00%
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-	-	0,00%
4)	Altre partecipazioni	-	-	-	0,00%
5)	Azioni proprie	-	-	-	0,00%
	<i>(valore nominale complessivo)</i>	-	-	-	0,00%
6)	Altri titoli	-	-	-	0,00%
	Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
<i>IV - Disponibilità liquide</i>					
1)	Depositi bancari e postali	173.370	102.405	70.965	69,00%
2)	Assegni	-	-	-	0,00%
3)	Danaro e valori in cassa	65	428	(363)	-85,00%
	Totale Disponibilità liquide	173.435	102.833	70.602	69,00%
	Totale Attivo Circolante (C)	284.547	286.617	(2.070)	-1,00%
D) Ratei e risconti					
-	Ratei attivi	-	-	-	0,00%
-	Risconti attivi	8.555	8.998	(443)	-5,00%
	Totale Ratei e risconti (D)	8.555	8.998	(443)	-5,00%
	TOTALE ATTIVO	529.384	542.989	(13.605)	-3,00%

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

I - Capitale	1.788	1.788	-	0,00%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-	0,00%
III - Riserve di rivalutazione	-	-	-	0,00%
IV - Riserva legale	-	-	-	0,00%
V - Riserve statutarie	-	-	-	0,00%
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	0,00%
VII - Altre riserve	-	-	-	0,00%
• Fondo finanziamento sviluppo investimenti	99.382	99.335	47	0,00%
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0,00%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	217	47	170	361,00%
Totale Patrimonio netto	101.387	101.170	217	0,00%

B) Fondi per rischi e oneri

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	0,00%
2) Per imposte, anche differite	-	-	-	0,00%
3) Altri	-	-	-	0,00%
Totale Fondi per rischi e oneri	-	-	-	0,00%

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**D) Debiti**

1) Obbligazioni	-	-	-	0,00%
2) Obbligazioni convertibili	-	-	-	0,00%
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0,00%
4) Debiti verso banche	-	-	-	0,00%
5) Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0,00%
6) Acconti	-	-	-	0,00%
7) Debiti verso fornitori	112.328	138.442	(26.114)	-19,00%
8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	-	0,00%
9) Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
10) Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
11) Debiti verso controllanti	-	-	-	0,00%
12) Debiti tributari	2.104	1.750	354	20,00%
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	0,00%
14) Altri debiti	64.762	65.456	(694)	-1,00%
Totale Debiti	179.194	205.648	(26.454)	-13,00%

E) Ratei e risconti:

- Ratei passivi	-	-	-	0,00%
- Risconti passivi	248.803	236.171	12.632	5,00%
Totale Ratei e risconti passivi	248.803	236.171	12.632	5,00%
TOTALE PASSIVO	529.384	542.989	(13.605)	-3,00%

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Immobilizzazioni immateriali

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Disinvestimenti	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.I.1)	Costi di impianto e ampliamento													-				-
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-			-	-	12.480						2.496	12.480			2.496	9.984
B.I.3)	Dritti di brevetto industriale e dritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno																	-
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e dritti simili																	-
B.I.5)	Avviamento																	-
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti																	-
B.I.7)	Altre	318.152			109.187	208.965	-						8.034	318.152			117.221	200.932
	TOTALE	318.152	-	-	109.187	208.965	12.480	-	-	-	-	-	10.530	330.632	-	-	119.717	210.916

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Immobilizzazioni materiali

		Situazione iniziale						Movimenti dell'esercizio							Situazione finale					
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Dismissioni	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Minusvalenze	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui minusvalenze	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.II.1)	Terreni e fabbricati:														-	-		-	-	-
	- Categoria cespite														-	-		-	-	-
	- Categoria cespite														-	-		-	-	-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
B.II.2)	Impianti e macchinario:														-	-		-	-	-
	- Mobili e macchine uff. elettroniche	114.086	1.598	(383)	(31.355)	80.217	12.548			(4.450)	-	-		6.600	114.086	1.598	(383)	(35.805)	82.367	5.948
	- Impianti specifici	11.483				11.483		-		-				-	11.483	-	-	-	11.483	-
	Totale impianti e macchinario	125.568	1.598	(383)	(31.355)	91.702	12.548	-	-	(4.450)	-	-	-	6.600	125.568	1.598	(383)	(35.805)	93.851	5.948
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali:						-								-	-		-	-	
	- Attrezzatura varia	36.062			(5.162)	19.534	11.365	3.408		-				5.038	39.470	-		(5.162)	24.572	14.898
	- Categoria cespite						-								-	-		-	-	-
	Totale attrezzature industriale e commerciale	36.062	-	-	(5.162)	19.534	11.365	3.408	-	-	-	-	-	5.038	39.470	-	-	(5.162)	24.572	14.898
B.II.4)	Altri beni:						-								-	-		-	-	-
	- Mobili e arredi	92.193			(4.317)	80.771	7.105			-				4.812	92.193	-	-	(4.317)	85.583	4.520
	- Beni inferiori ai 516,46	47.315	344		(4.785)	43.503	-	1.421						1.421	48.736	344		(4.785)	44.924	-
	Totale altri beni	139.509	344	-	(9.102)	124.274	7.105	1.421	-	-	-	-	-	6.233	140.929	344	-	(9.102)	130.507	4.520
B.II.5)	Immobilizzazioni in corso ed acconti						-								-	-		-	-	-
							-											-	-	
		301.139	1.942	(383)	(45.619)	235.510	31.019	4.829	-	(4.450)	-	-	-	17.871	305.967	1.942	(383)	(50.069)	248.930	25.366

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotazione	Riserva legale	Riserve statutarie	Fondo sviluppo investimenti	Risultato dell'esercizio	Risultato esercizi precedenti	Totale
Saldi al 31 dicembre 2010	1.788			99.382			101.170
Destinazione del risultato dell'esercizio:							
- Altre destinazioni							-
Altre variazioni:							
- Altre variazioni							-
Utile (perdita) dell'esercizio					217		217
Saldi al 31 dicembre 2011	1.788	-	-	99.382	217		101.387

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	importo	possibilità di utilizzazione	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	99.382	A			
Utili (perdite) portati a nuovo:					
Utili portati a nuovo					
(Perdite portate a nuovo)					
Totale	99.382				

Legenda

A = per nuovi investimenti

FIRMATO ALL'ORIGINALE

Il Presidente della Fondazione



Il Direttore della Fondazione



Venezia, 07/03/2012



In data.....la presente deliberazione è stata trasmessa al Sindaco

Il Segretario

Pervenuta al Sindaco il

Prot. N.

In data.....la presente è stata trasmessa alla Giunta Comunale

☐ al Consiglio Comunale

Il Segretario Generale

La Presente deliberazione della Fondazione Bevilacqua La Masa è stata approvata con deliberazione

della Giunta Comunale ilN.

del Consiglio Comunale il



Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2011.

Deliberazione n. 1/2012

Seduta del 14 marzo 2012



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Presenti Assenti

X
X
X
X
X

X

Dott. Luigi Alberotanza	Presidente
P.I. Franco Costa	Consigliere
Ing. Giovanni Cecconi	Consigliere
Ing. Arch. Giampietro Mayerle	Consigliere
Dott. Leopoldo Pietragnoli	Consigliere

Presiede la seduta il Presidente Prof. Luigi Alberotanza

Partecipa il Direttore Ing. Paolo Canestrelli

La presente Deliberazione, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22 maggio 2006, è stata affissa all'Albo Pretorio del Comune il _____ per la prescritta pubblicazione e trasmessa al Sindaco con nota prot. n. _____ del _____.

Il presidente
dott. Luigi Alberotanza

Il direttore
ing. Paolo Canestrelli

Oggetto: Parere ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 sulla
proposta di deliberazione relativa a:
Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2011.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

Proposta di deliberazione n. 1 del 14 marzo 2012

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Considerata l'istruttoria, si esprime parere favorevole in ordine alla
regolarità tecnico-amministrativa della deliberazione in oggetto.

IL DIRETTORE

Ing. Paolo Canestrelli

Oggetto: Parere ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 sulla
proposta di deliberazione relativa a:
Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2011.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

Proposta di deliberazione n. 1 del 14 marzo 2012

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto,
Vista la regolarità della documentazione,

Si esprime parere di regolarità contabile.

Il Responsabile Contabile
dell'Istituzione C.p.s.m.

Rag. Alessandro Nordio

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2011.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Su proposta del Direttore dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree;

Premesso che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 154 del 13 ottobre 2003 è stata costituita l'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree ai sensi degli artt. 113 e 114 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000;

Visto che con propria Deliberazione n. 2 del 2.3.2011 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione medesima per l'esercizio finanziario 2011, il Bilancio Pluriennale 2011-2013 e la Relazione Previsionale e Programmatica 2011;

Considerato che il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.5.2006, prevede all'art. 12 che il Consiglio di Amministrazione approvi "il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta che evidenzia anche i risultati economici della gestione (conto consuntivo)" e lo proponga "alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale";

Letto e approvato il rendiconto della gestione relativo all'anno 2011;

Letta e approvata la relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2011 che accompagna il rendiconto della gestione 2011;

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visti i documenti redatti in conformità al decreto del Ministero del Tesoro del 26.4.1995;

./.

Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 tel/
041 5210378 fax
041 2411996 segret. autom.

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it

Visto il parere favorevole del Direttore nonché del Responsabile Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;

A voti unanimi dei presenti,

DELIBERA



1) Approvare, per le motivazioni indicate nelle premesse, il rendiconto della gestione relativo all'anno 2011 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree composto dai seguenti allegati:

- stato patrimoniale,
- conto economico,
- nota integrativa,
- relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2011;

2) Prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere, sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa;

3) Approvare l'utile d'esercizio pari ad € 61,00.= e di destinarlo al Fondo Sviluppo Investimenti;

4) Dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione secondo quanto previsto dall'art. 15, comma 2 del "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia", approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22 maggio 2006.

Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

041 2748787 *tel*
041 5210378 *fax*
041 2411996 *segret. autom.*

www.comune.venezia.it/maree
maree@comune.venezia.it



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZ. CENTRI PREVISIONE E SEGNALAZ. MAREE

VENEZIA - MESTRE

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

Fondo di cassa	all'inizio dell'esercizio	€	17.729,82
Deficienza di cassa			
Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Riscossioni con reversali		€	1.030.987,91
Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Pagamenti con mandati		€	1.009.598,46
Fondo di cassa a debito del contabile		€	39.119,27
Deficienza di cassa e credito del contabile			

Venezia, 26 gennaio 2012

CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA

IL TESORIERE

IMPOSTA BOLLO ASSOLTA
IN MODO VIRTUALE
(AUTORIZZ. INT. FIN. VE.
N. 33076 DEL 19.12.2000)

Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. Sede Sociale: Via San Marco, 4216 - 30124 Venezia - Capitale Sociale Euro 284.536.000,00 Registro Imprese di Venezia e Codice Fiscale 02089921205 Partita IVA 03263880274 N. Iscr. Albo Banche 5467 Cod. ABI 6345.3 Appartenente al gruppo bancario "Intesa Sanpaolo", iscritto all'Albo Gruppi Bancari Socio Unico, Direzione e Coordinamento Intesa Sanpaolo S.p.A.

Banca del gruppo **INTESA**  **SANPAOLO**

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090
Codice Fiscale n. 00339370272

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2011

	31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	143.733	180.460
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	5.208
7) Altre	18.946	36.115
Totale Immobilizzazioni immateriali	162.678	221.782
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti specifici e macchinari	925.164	1.043.213
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	17.764	20.402
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	373.645	125.326
Totale Immobilizzazioni materiali	1.316.573	1.188.941
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale Partecipazioni	-	-
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	-	-
b) Verso imprese collegate	-	-
c) Verso imprese controllanti	-	-
d) Verso altri	-	-
Totale Crediti	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	0
Totale Immobilizzazioni (B)	1.479.251	1.410.723

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4) Prodotti finiti e merci	-	-	-
5) Acconti	-	-	-
Totale Rimanenze	-	-	0
II - Crediti			
1) Verso clienti	-	-	-
2) Verso imprese controllate	-	-	-
3) Verso imprese collegate	-	-	-
4) Verso controllanti	-	-	-
4 bis) Crediti tributari	-	-	-
4 ter) Imposte anticipate	-	-	-
5) Verso altri	581.274	998.088	
Totale Crediti	581.274	998.088	
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-
3) Partecipazioni in imprese controllanti	-	-	-
4) Altre partecipazioni	-	-	-
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-	-
6) Altri titoli	-	-	-
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	0
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	39.119	17.730	
2) Assegni	-	-	-
3) Danaro e valori in cassa	154	180	
Totale Disponibilità liquide	39.273	17.910	
Totale Attivo Circolante (C)	620.547	1.015.998	
D) Ratei e risconti			
- Ratei attivi	-	-	-
- Risconti attivi	31.265	14.622	
Totale Ratei e risconti (D)	31.265	14.622	
TOTALE ATTIVO	2.131.063	2.441.343	

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale di dotazione		100.898	100.898
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni		-	-
III - Riserve di rivalutazione		-	-
IV - Riserva legale		-	-
V - Riserve statutarie		-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		-	-
VII - Altre riserve		-	-
■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti		8.586	6.882
	Totale Altre riserve	8.586	6.882
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		61	1.704
	Totale Patrimonio netto	109.545	109.484
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		-	-
2) Per imposte, anche differite		-	-
3) Altri		-	-
	Totale Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
		-	-
D) Debiti			
1) Obbligazioni		-	-
2) Obbligazioni convertibili		-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti		-	-
4) Debiti verso banche		-	-
5) Debiti verso altri finanziatori		-	-
6) Acconti		-	-
7) Debiti verso fornitori		433.914	370.538
8) Debiti rappresentati da titoli credito		-	-
9) Debiti verso imprese controllate		-	-
10) Debiti verso imprese collegate		-	-
11) Debiti verso controllanti		-	-
12) Debiti tributari		-	-
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		-	-
14) Altri debiti		60.910	73.103
	Totale Debiti	494.824	443.641
E) Ratei e risconti:			
- Ratei passivi		-	-
- Risconti passivi		1.526.694	1.888.218
	Totale Ratei e risconti passivi	1.526.694	1.888.218
	TOTALE PASSIVO	2.131.063	2.441.343

CONTI D'ORDINE

Rischi assunti dall'istituzione		
	-	-
Impegni assunti dall'istituzione		
	-	-
Beni di terzi presso l'istituzione		
	-	-
	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-

CONTO ECONOMICO

	2011	2010	Previsionale 2011
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-	-
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi			
- contributi in conto esercizio	45.000	48.600	45.000
- altri	1.663.650	1.619.138	1.245.434
Totale Altri ricavi e proventi	1.708.650	1.667.738	1.290.434
Totale Valore della produzione (A)	1.708.650	1.667.738	1.290.434
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.649	9.695	9.000
7) Per servizi	453.833	409.862	62.422
8) Per godimento di beni di terzi	3.294	3.804	3.000
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi	539.077	559.481	566.077
b) Oneri sociali	148.418	154.809	156.418
c) Irap	-	-	-
e) Altri costi	-	-	-
Totale Costi per il personale	687.495	714.290	722.495
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	111.811	112.800	100.000
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	376.692	363.048	340.000
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale Ammortamenti e svalutazioni	488.503	475.848	440.000
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	19.525	2.412	4.000
Totale Costi della produzione (B)	1.662.299	1.615.911	1.240.917
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	46.351	51.827	49.517
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni			
a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-	-
16) Altri proventi finanziari			
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	2.554	1.106	300
Totale altri proventi finanziari	2.554	1.106	300

	2011	2010	Previsionale 2011
17) Interessi e altri oneri finanziari			
a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
c) Relativi a controllanti	-	-	-
d) Altri	-	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-	-
17 bis) Utili e perdite su cambi			
a) Realizzati	-	-	-
b) Non realizzati	-	-	-
Totale utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 -17± 17 bis)	2.554	1.106	300
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni			
a) Di partecipazioni	-	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
Totale Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni			
a) Di partecipazioni	-	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
Totale Svalutazioni	-	-	-
Totale Rettifiche (18 - 19)	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi			
a) Plusvalenze da alienazioni	-	-	-
b) Altri proventi	-	-	-
Totale Proventi straordinari	-	-	-
21) Oneri			
a) Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
b) Imposte relative a esercizi precedenti	-	-	-
c) Altri oneri	-	-	-
Totale Oneri straordinari	-	-	-
Totale Partite straordinarie (20 - 21)	-	-	-
Risultato prima delle Imposte (A - B ± C ± D ± E)	48.905	52.933	49.817
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
- correnti	48.844	51.229	49.817
- differite	-	-	-
- anticipate	-	-	-
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	61	1.704	0

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Centro Previsioni e Segnalazioni Maree" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 154 del 13 ottobre 2003.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività del "Centro Previsioni e Segnalazioni Maree" è quella di garantire alla cittadinanza ed agli operatori economici veneziani la massima informazione sull'andamento del livello di marea assicurando un efficace e tempestivo allarme in occasione del manifestarsi di inondazioni e fenomeni di marea eccezionale (alta e bassa).

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria

dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• Straordinaria manutenzione da ammortizzare	5	20%
• software	5	20%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• macchine elettroniche	5	20%
• mobili e arredo	6,6	15%
• impianti specifici	6,6	15%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito d'esercizio, è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa in tema di I.R.A.P..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 2** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione ecc.

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
143.733	180.460	(36.727)

Tale voce rappresenta l'acquisizione di software per il nuovo cluster HA, per la decodifica dei dati synop provenienti dall'Aeronautica Militare e per la creazione di un ambiente virtuale, nonché dell'hardware quali una stampante, gli switcher per la Torre Piloti e un equallogic.

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 36.727 per effetto degli acquisti del periodo pari ad euro 57.916 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 94.642.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
18.946	36.115	[17.169]

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 17.169 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 3** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Impianti specifici e macchinari:

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
925.164	1.043.213	(118.049)

Tale voce rappresenta l'acquisto di impianti specifici effettuati nel corso del 2011 ed in particolare: il nuovo sistema di allertamento sonoro in caso di alta marea II° lotto - isole e litorale, il sistema di

videosorveglianza presso la diga nord al Lido di Venezia ed il nuovo display multimediale presso il ponte di Rialto.

Inoltre è stato incluso il valore residuo (valore d'acquisto al netto degli ammortamenti già effettuati) delle macchine operatrici, delle apparecchiature di rilevamento, strumentazioni tecnologiche, telefoniche ed ottiche conferite dal Comune di Venezia all'Istituzione con determinazione dirigenziale n. 1376 del 10/06/2008.

La voce si è ridotta di euro 118.049 per effetto degli acquisti del periodo pari ad euro 250.653 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 368.702.

▪ Altri beni

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
17.764	20.402	(2.638)

La voce "Altri beni" comprende gli acquisti di macchine elettroniche quale n. 1 server per gestione modelli di previsione e dati interni, nonché il valore residuo di macchine elettroniche conferite dal Comune di Venezia all'Istituzione con determinazione dirigenziale n. 1376 del 10/06/2008.

La voce si è ridotta per euro 2.638 per effetto degli acquisti del periodo pari ad € 5.352 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 7.990.

▪ Immobilizzazioni in corso e acconti

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
373.645	125.326	248.319

Tale voce rappresenta gli acconti di contratti relativi all'acquisto del nuovo impianto diffusione sonora isole e litorale parte audio e wireless e parte elettrica.

Una quota del contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
- verso clienti	4.861			4.861	-
- verso Comune Venezia	544.977			544.977	995.773
- verso Tesoreria per int. attivi	369			369	32
- verso Consiglieri	57			57	
- altri soggetti	28.727		2.283	31.010	2.283
Totale crediti	578.991		2.283	581.274	998.088

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 578.991 riguardano principalmente:

- Il credito vantato nei confronti dell'Agenzia Spaziale Europea per euro 4.861 relativo alla 1^ fase del progetto e-Surge-Venice per l'utilizzo dei dati da satellite necessari alla calibrazione dei modelli di previsione;
- la contabilizzazione dei costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione (Euro 41.977)
- la quota di contributo L.S.V. per l'anno 2011 (Euro 500.000)
- la quota di contributo relativa al progetto e-Surge-Venice anni 2012, 2013 e 2014 (euro 28.727).

Le retribuzioni al personale, infatti, vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso.

Per Euro 2.283 riguardano il deposito cauzionale relativo alle concessioni del Magistrato alle Acque per l'installazione di una stazione mareografica presso Sacca della Misericordia e di strumentazioni presso la Torre Piloti degli Alberoni.

Disponibilità liquide

	31.12.2011	31.12.2010
Depositi bancari e postali	39.119	17.730
Denaro e valori in cassa	154	180
Totale Disponibilità liquide	39.273	17.910

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con la Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. e al residuo del fondo scorta per minute spese.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011				31.12.2010
Risconti:	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Fornitura dati meteorologici	6.227			6.227	5.720
Manutenzione macchine	3.810			3.810	900
Opuscoli informativi	5.268			5.268	6.578
Studi e ricerche	15.000			15.000	-
Canoni e licenze	630			630	864
Viaggi e trasferte	330			330	560
Totale risconti attivi	31.265			31.265	14.622

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in **allegato 4** alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale di dotazione

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
100.898	100.898	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2011 ammonta ad euro 100.898 e corrisponde all'assegnazione di beni mobili conferiti dal Comune di Venezia all'Istituzione con determinazione dirigenziale n. 1376 del 10/06/2008.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
8.586	6.882	1.704

La voce è rappresentata dal Fondo sviluppo investimenti sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio. La variazione in aumento corrisponde all'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2010.

Utile/perdita dell'esercizio

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
61	1.704	(1.643)

L'esercizio 2011 si chiude con un utile di euro 61, nel 2010 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 1.704.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	433.914			433.914	370.538
Altri debiti	60.910			60.910	73.103
Totale debiti	494.824			494.824	443.641

▪ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata principalmente da fatture relative alla manutenzione degli impianti e apparecchiature tecnologiche per euro 117.097, agli impianti specifici per euro 252.736 e a studi e ricerche per 24.800 .

▪ Altri debiti

La composizione della voce è principalmente la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010
Debiti verso Comune di Venezia	59.310	61.355
Debiti diversi	1.600	11.748

I debiti verso il Comune di Venezia sono relativi :

- per € 41.977 a costi del 2011 e anni precedenti, imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione, non ancora rendicontati dal Comune, quali ad esempio competenze arretrate per rinnovi contrattuali, salario accessorio, ecc. Tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova l'esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito.
- per € 11.331 riguardano il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e I.R.A.P. al 31/12/2011 sui compensi dei collaboratori, sull'indennità del Presidente e sui gettoni di presenza dei Consiglieri, anticipate dal Comune allo Stato.
- per € 6.000 riguardano la pulizia della sede.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2011, l'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree, ha potuto beneficiare delle somme ancora disponibili di contributo Legge Speciale, erogate nel corso degli

esercizi precedenti, con i quali si è provveduto alla conclusione di una parte dei progetti dell'Istituzione stessa.

La parte di contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi; tale importo comprensivo della quota relativa alle immobilizzazioni in corso è pari ad euro 1.479.152.

Infine è stato contabilizzato il contributo vantato nei confronti dell'Agenzia Spaziale Europea relativo al progetto e-Surge-Venice per l'utilizzo dei dati dal satellite necessari alla calibrazione dei modelli di previsione per gli anni 2012, 2013 e 2014 g.to contratto siglato in data 09/12/2011 per euro 33.588 e la quota residua di L.S.V. disponibile per l'anno 2012 pari ad euro 13.954.

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Quota contributo L.S.V.	401.388	1.125.306		1.526.694	1.888.218

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è principalmente così composta:

	2011	2010
Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia	45.000	48.600
Contributo " figurativo" per il costo del personale	734.651	763.886
Contributo Comune di Chioggia	7.368	7.174
Sponsorizzazioni	2.479	3.333
Attività di ricerca CNR-ISAC	7.516	6.491
Rimborso dati	12.440	12.440
Rimborso somme anticipate per conto Comune di Venezia	2.880	9.600
Diritti di visura	313	65
Contributo conto capitale	450.000	-
Contributo L.S.V.	445.112	794.664

Il contributo ricevuto dal Comune di Chioggia, è relativo al contratto in essere per la previsione, l'informazione e la segnalazione di eventi di alta marea.

La sponsorizzazione ricevuta dal Consorzio Venezia Nuova si riferisce alla pubblicazione dell'opuscolo tascabile.

L'entrata relativa all'attività di ricerca, si riferisce al contratto stipulato con il CNR ISAC per il progetto "Estimation of radial sea current in the northern Adriatic Sea close to the Venice Lagoon inlets"

Il rimborso delle somme anticipate per conto di alcuni servizi dell'Amministrazione Comunale di Venezia, per l'acquisizione con formula annuale della licenza del software "radarmeteo" (sistema di monitoraggio meteorologico e supporto alle decisioni).

Il contributo in conto capitale ed il contributo della Legge Speciale per Venezia, comprende una quota "figurativa" relativa agli ammortamenti d'esercizio pari ad euro 488.503 e la parte utilizzata per i costi d'esercizio pari ad euro 406.609.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è composta da:

	2011	2010
Materiale elettrico e fabbrile	790	883
Cancelleria e stampati	662	807
Materiale di consumo	1.618	2.927
Opuscoli informativi	6.578	5.978

La voce si riferisce all'acquisto di cancelleria, cartucce e toner per stampanti, materiale elettrico e fabbrile ed infine agli opuscoli informativi da distribuire alla cittadinanza ed agli operatori economici della città relativi all'attività dell'Istituzione ed all'andamento della marea.

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2011	2010
Studi, ricerche e analisi maree	30.000	7.647
Materiale informatico	18.911	6.402
Spese di trasporti, viaggi e trasferte	580	1.395
Fornitura dati	24.806	53.878
Consulenze tecniche, grafiche, contabili e informatiche	14.216	12.000
Carburanti e lubrificanti	2.289	2.110
Spese di pulizia	6.000	6.000
Assistenza hardware & software	5.537	579
Manutenzione natante	4.572	6.091
Canoni e licenze	1.171	1.154
Manutenzione macchine operative e upgrade	317.649	291.290

Per quanto riguarda i costi per servizi, si rileva quanto segue:

- i costi per studi, ricerche ed analisi maree, sono relativi alle misure correntometriche alla bocca di porto di Chioggia, all'aggiornamento strumenti operativi per la previsione dello storm surge nella laguna di Venezia e presso la piattaforma del CNR;
- i costi per il materiale informatico, si riferiscono prevalentemente all'acquisto di HW, schede madri per PC, alimentatori;
- le spese di trasporti, viaggi e trasferte, sono relativi agli abbonamenti di trasporto pubblico locale e alle spese sostenute dai Consiglieri per i viaggi necessari a raggiungere la sede dell'Istituzione e le trasferte per motivi legati all'attività dell'Istituzione medesima;
- i costi relativi alla fornitura dati, si riferiscono principalmente ai dati meteorologici forniti direttamente dal Servizio Meteorologico ed Idrogeologico della Repubblica di Croazia;
- i canoni e le licenze sono relativi al programma MATLAB ed alla concessione radio sull'imbarcazione di servizio.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi a:

	2011	2010
Concessioni amministrative	3.294	3.304

In tale voce sono compresi i canoni di concessioni demaniali che l'Istituzione eroga per l'utilizzo dei siti per l'installazione di strumentazioni finalizzate all'acquisizione dati e informazioni alla cittadinanza.

Costi per il personale

2011	2010	Variazione
687.495	714.290	(26.795)

L'importo di euro 687.495, si riferisce al costo del personale comunale distaccato c/o la sede dell'Istituzione al netto dell'Irap.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
Diritti di brevetto ecc. (software)	94.642	83.502
Altre (compresi ammortamenti di straordinaria manutenzione)	17.169	29.298
Totale	111.811	112.800

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
- Macchine elettroniche	5.997	13.546
- Impianti specifici	368.702	347.271
- mobili e arredo	1.993	1.993
- Cespiti inferiori a 516,46 euro	-	238
Totale	376.692	363.048

Oneri diversi di gestione

2011	2010	Variazione
19.525	2.412	17.113

Tale voce è composta principalmente da:

	2011	2010
Libri e riviste	69	-
Valori bollati	119	132
Foto, video e grafica	3.715	1.854
Sopravvenienze passive	15.622	419

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi agli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Venezia e ammontano ad euro 2.554 (nel 2010 euro 1.106).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce pari a euro 48.844 (nel 2010 euro 51.229) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 1.689 (nel 2010 euro 1.633) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 47.155 (nel 2010 euro 49.596).

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, all'inizio dell'esercizio 2011, aveva in organico n. 14 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore, n. 5 dipendenti di fascia D, n. 7 dipendenti di fascia C, n. 1 dipendenti di fascia B.

Al termine dell'esercizio 2011 l'organico risulta invariato rispetto ad inizio esercizio.

Compenso agli Amministratori

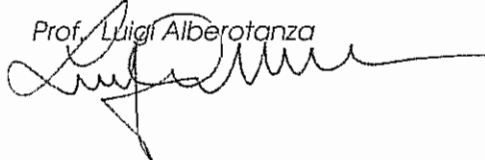
Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, relativamente all'esercizio 2011, ad euro 6.210 (nel 2010 euro 7.218); quelli effettivamente erogati ammontano ad euro 5.870. Infatti a seguito della delibera n. 524 dell'08/11/2011 con la quale la Giunta Comunale ha recepito la nuova normativa relativa alle "misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica" introdotte con la Legge 30.07.2010 n. 122 fissando il gettone di presenza ai componenti del Consiglio di Amministrazione in euro 30 (precedentemente era di euro 58), la somma eccedente già erogata in esercizio 2010 pari ad euro 340, è stata compensata con il pagamento dei gettoni di presenza del 2011.

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 chiuso al 31 dicembre 2011 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, lì 14 marzo 2012

Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione

Prof. Luigi Alberotanza



ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle variazioni di bilancio;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 3 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 4 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

	31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
ATTIVO				
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni				
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	0,00%
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	0,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	143.733	180.460	(36.727)	-20,00%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	0,00%
5) Avviamento	-	-	-	0,00%
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	5.208	(5.208)	-100,00%
7) Altre	18.946	36.115	(17.169)	-48,00%
Totale Immobilizzazioni immateriali	162.678	221.782	(59.104)	-27,00%
<i>- Immobilizzazioni materiali</i>				
1) Terreni e fabbricati	-	-	-	0,00%
2) Impianti e macchinario	925.164	1.043.213	(118.049)	-11,00%
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	0,00%
4) Altri beni	17.764	20.402	(2.638)	-13,00%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	373.645	125.326	248.319	198,00%
Totale Immobilizzazioni materiali	1.316.573	1.188.941	127.632	11,00%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) altre imprese	-	-	-	0,00%
Totale Partecipazioni	-	-	-	0,00%
2) Crediti				
a) Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) Verso imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) Verso altri	-	-	-	0,00%
Totale Crediti	-	-	-	0,00%
3) Altri titoli	-	-	-	0,00%
4) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni (B)	1.479.251	1.410.723	68.528	5,00%
C) Attivo circolante				
<i>I - Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	0,00%
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	0,00%
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,00%
4) Prodotti finiti e merci	-	-	-	0,00%
5) Acconti	-	-	-	0,00%
Totale Rimanenze	-	-	-	0,00%
<i>II - Crediti</i>				
1) Verso clienti	-	-	-	0,00%
2) Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
3) Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
4) Verso controllanti	-	-	-	0,00%
4 bis) Crediti tributari	-	-	-	0,00%
4 ter) Imposte anticipate	-	-	-	0,00%
5) Verso altri	581.274	998.088	(416.814)	-42,00%
Totale Crediti	581.274	998.088	(416.814)	-42,00%

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1)	Partecipazioni in imprese controllate	-	-	0,00%
2)	Partecipazioni in imprese collegate	-	-	0,00%
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-	0,00%
4)	Altre partecipazioni	-	-	0,00%
5)	Azioni proprie	-	-	0,00%
	(valore nominale complessivo)	-	-	0,00%
6)	Altri titoli	-	-	0,00%
	Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	0,00%
IV - Disponibilità liquide				
1)	Depositi bancari e postali	39.119	17.730	121,00%
2)	Assegni	-	-	0,00%
3)	Danaro e valori in cassa	154	180	-14,00%
	Totale Disponibilità liquide	39.273	17.910	119,00%
	Totale Attivo Circolante (C)	620.547	1.015.998	-39,00%
D) Ratei e risconti				
-	Ratei attivi	-	-	0,00%
-	Risconti attivi	31.265	14.622	114,00%
	Totale Ratei e risconti (D)	31.265	14.622	114,00%
	TOTALE ATTIVO	2.131.063	2.441.343	-13,00%
PASSIVO				
A) Patrimonio netto				
I -	Capitale	100.898	100.898	0,00%
II -	Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	0,00%
III -	Riserve di rivalutazione	-	-	0,00%
IV -	Riserva legale	-	-	0,00%
V -	Riserve statutarie	-	-	0,00%
VI -	Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	0,00%
VII -	Altre riserve	8.586	6.882	25,00%
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	0,00%
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio	61	1.704	-96,00%
	Totale Patrimonio netto	109.545	109.484	0,00%
B) Fondi per rischi e oneri				
1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	0,00%
2)	Per imposte, anche differite	-	-	0,00%
3)	Altri	-	-	0,00%
	Totale Fondi per rischi e oneri	-	-	0,00%
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				
		-	-	0,00%
D) Debiti				
1)	Obbligazioni	-	-	0,00%
2)	Obbligazioni convertibili	-	-	0,00%
3)	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	0,00%
4)	Debiti verso banche	-	-	0,00%
5)	Debiti verso altri finanziatori	-	-	0,00%
6)	Acconti	-	-	0,00%
7)	Debiti verso fornitori	433.914	370.538	17,00%
8)	Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	0,00%
9)	Debiti verso imprese controllate	-	-	0,00%
10)	Debiti verso imprese collegate	-	-	0,00%
11)	Debiti verso controllanti	-	-	0,00%
12)	Debiti tributari	-	-	0,00%
13)	Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	0,00%
14)	Altri debiti	60.910	73.103	-17,00%
	Totale Debiti	494.824	443.641	12,00%
E) Ratei e risconti:				
-	Ratei passivi	-	-	0,00%
-	Risconti passivi	1.526.694	1.888.218	-19,00%
	Totale Ratei e risconti passivi	1.526.694	1.888.218	-19,00%
	TOTALE PASSIVO	2.131.063	2.441.343	-13,00%

Istituto Centro Previsioni e Segnalazioni Marco
Sede in Venezia, S. Marco 4090
Codice Fiscale n. 00139370272

Immobilizzazioni immateriali

	Situazione iniziale			Movimenti durante l'esercizio					Situazione finale					
	Costo totale	di cui rivalutazioni	Ammortamenti complessivi	Acquisizioni	Ritiro/cessione	Disinvestimenti	Compensazioni e plusvalori	Valutazioni derivanti	Utilizzo fondi per derivanti	Ammortamenti derivanti	Credito totale	di cui rivalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.1.1) Costi di impianto o avvio														
B.1.2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità														
B.1.3) Danni di brevetto, software e diritti di utilizzazione derivanti da brevetti	515.700		335.320	57.916					94.627		57.916		429.893	142.773
B.1.4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili														
B.1.5) Avvicinamento														
B.1.6) Rinnovi, sostituzioni e costi ed accessori	5.208		5.208					5.208						
B.1.7) Altro	170.159		147.035						17.169		170.159		159.214	18.945
TOTALE	691.147		477.355	57.916				5.208	111.811		751.855		589.107	162.678

	Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio				Situazione finale								
	Costo storico	di cui svalutazioni	di cui rifatturazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31/12/2010	Acquisizioni	Destecazioni	Distribuzioni	Capitale di rischio e riserve	Società di riferimento	Utilità finanziarie	Ammortamenti	Costo storico	di cui svalutazioni	di cui rifatturazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31/12/2011	
B.II.2																		
- Impianti e macchinario																		
- Macchinari e macchinari elettronici																		
- Impianti elettronici	91.522			89.477	14.113	5.302						5.927	97.824				86.852	13.466
- Impianti elettronici	2.305.970			1.202.707	1.043.213	250.653						306.362	2.576.333				1.651.459	924.874
- Impianti elettronici	2.420.492			1.333.166	1.057.325	256.005						312.669	2.673.157				1.717.654	928.633
Totale impianti e macchinario																		
B.II.4																		
- Beni																		
- Beni e macchinari	18.109			11.821	6.287							1.925	18.109				13.913	4.295
- Beni inferiori di 514.46	4.601			4.601								4.601	4.601				4.601	
Totale beni	22.710			16.422	6.287							1.925	22.710				18.514	4.295
B.II.5																		
- Impianti e macchinari	125.334				125.334	373.645			125.334				373.645					373.645
Totale impianti e macchinari																		
B.II.6																		
- Beni	2.548.527			1.379.558	1.168.941	429.450			125.334			376.692	3.078.511				1.756.278	1.316.573

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede In Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotalione	Riserva legale	Riserve statutarie	Fondo sviluppo investimenti	Fondo contributi in conto capitale	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31 dicembre 2010				6.882,00	-	1.704,00	8.586,00
Destinazione del risultato dell'esercizio:				1.704,00		(1.704,00)	-
Altre variazioni	100.898,00						100.898,00
Utile (perdita) dell'esercizio						61,00	61,00
Saldi al 31 dicembre 2011	100.898,00	-	-	8.586,00	-	61,00	109.545,00

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	Importo	possibilità di utilizzo	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate	
				nel lre precedenti esercizi per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	8.586,00	A			
Fondo contributi in conto capitale					
Utili (perdite) portati a nuovo:					
Utili portati a nuovo					
(Perdite portate a nuova)					
Totale	8.586,00				

legenda:
A: per nuovi investimenti

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ATTIVITA' ANNO 2011**

Premessa

L'anno 2011 è stato caratterizzato, a differenza dell'anno precedente 2010, da un sensibile calo di frequenza degli eventi significativi di alta e bassa marea, tanto da riportare lo scenario a circa 10-15 anni fa. Soltanto i primi mesi dell'anno hanno visto qualche forzatura meteorologica con alcuni conseguenti eventi di alta marea, mentre per il resto dell'anno la situazione si è normalizzata. Pertanto l'attività principale dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree, durante il 2011, è stata rivolta, come sempre, al presidio della sala operativa e al servizio informativo alla cittadinanza e operatori economici, senza però lo stress derivato dall'elevato numero di maree dell'anno precedente. Si è potuto quindi dirottare il personale ad attività di miglioramento dell'organizzazione della sala operativa e alla creazione di nuovi applicativi per rendere più agevole e sicura l'attività in operatività.

In particolare gli elementi significativi che hanno caratterizzato l'anno 2011 sono stati:

- **60** eventi di marea eguale e superiore a + 80 cm;
- **4** eventi di marea eguale e superiore a +100 cm;
- **1** evento di marea eguale e superiore a +110 cm;
- **0** nessun evento di marea eguale e superiore a +120 cm;
- **29,1 cm** il valore registrato del livello medio del mare;

L'attività del 2011 è stata sviluppata sulla base di queste tre principali linee:

- 1. Attività ordinaria**
- 2. Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2011)**
- 3. Altre attività sostenute non programmabili.**

1. Attività ordinaria

La principale attività ordinaria rimane sempre e comunque quella del presidio giornaliero della sala operativa, l'aggiornamento delle previsioni almeno 2 o 3 volte al giorno, il presidio completo fino a massimo avvenuto di tutti gli eventi che si avvicinano ai +80 cm (marea sostenuta e conseguente allagamento di Piazza San Marco) e inferiori a -50 cm (bassa marea) e la segnalazione, con le dotazioni attuali (sms, allertamento acustico e Call Manager, fax, mail, ecc.), di eventi previsti superiori a +110 cm.

Nel 2011 si è registrato un unico evento di alta marea $\geq$ di 110 cm, il **16 febbraio con 112 cm** alle ore 22.40, gli eventi $\geq$ di 100 cm sono stati soltanto 4 e in totale si sono registrati n° 60 eventi $\geq$ di +80 cm.

Anche dal lato delle basse maree non si sono registrati casi particolarmente significativi: un solo evento il 27 dicembre con -55 cm.

Il livello medio del mare è risultato di **29,1 cm**, ancora piuttosto elevato, ma in controtendenza con i valori dei due anni precedenti e comunque decisamente inferiore al valore del 2010 di 40,1 cm (il più elevato valore registrato negli ultimi due secoli).

Fa parte integrante dell'attività ordinaria la registrazione dei dati, la loro validazione, la loro archiviazione definitiva, l'elaborazione statistica mediante grafici e tabelle aggiornate annualmente. E' stata inoltre fornita l'assistenza continua al Presidente e al Consiglio di Amministrazione, per la stesura delle proposte di deliberazioni approvate nel corso dell'anno, per la predisposizione di tutti i documenti, atti e lettere decise in C.d.A. e dal Presidente.

2. Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2011)

Sono stati sostenuti tre progetti:

I. Obiettivo 108. Nuova rete allertamento alte maree isole e litorale, 2° lotto, 2° stralcio.

Per i litorali del Lido (Malamocco) e Pellestrina era ancora attivo il sistema di segnalazione installato nel 1983. Le difficoltà tecniche derivanti dalla vetustà e dalla insostituibilità di alcuni componenti fuori mercato sono state notevoli. E' stato quindi proposto, anche per queste aree, come per il centro storico, di realizzare il sistema innovativo, su base rete Wi Fi, per l'allertamento mediante diffusori sonori di tipo elettronico in grado di comunicare la differente altezza di marea prevista con differenti suoni, oltre a messaggi di tipo vocale. Del 2° lotto di durata biennale (2010-2011), è stata realizzata la parte riguardante il litorale del Lido: a Malamocco, a Pellestrina, Scuola Zendrini e chiesa di Ognissanti, a S. Pietro in Volta.

Con questo 2° stralcio si è concluso l'aggiornamento dell'impianto di allertamento per le acque alte in tutto il centro storico, le isole ed il litorale.

II. Obiettivo 109. Nuovi modelli statistici di tipo esperto per migliorare la previsione di marea.

Elaborazione di nuovi modelli matematici di aggregazione statistica, di tipo esperto, finalizzati alla sintesi dei dati previsionali di tutte le strutture operative presso l'ICPSM. La previsione è stata definita con il risultato di un'elaborazione delle previsioni dei modelli statistici e deterministici, valutati in operatività su 24 mesi. Sono stati implementati 3 modelli in cui la previsione finale è stata calcolata come:

- a) Media della previsione dei 3 migliori modelli, ad ogni anticipo orario da una a 144 ore.
- b) Correzione della previsione determinata con il criterio del punto a) mediante i dati di vento osservati e previsti in Adriatico.
- c) Regressione lineare applicata alle previsioni di tutti i modelli attualmente in attività.

Per i tre nuovi modelli è stato assunto come indicatore il parametro accuratezza ai vari anticipi di 3, 12, 24, 72 ore. Ad ogni anticipo temporale abbiamo verificato che l'accuratezza sia rimasta inferiore ai valori ottenuti dal modello di riferimento (modello esteso alla previsione meteo) nei trascorsi ultimi 2 anni, in operatività:

Per i soli casi di maree ≥ 110 cm, l'indice di accuratezza (errore medio ± 2 * deviazione standard) è stato così definito:

- a 3 ore $\leq -5,8 \pm 13,3$ cm
- a 12 ore $\leq -11,4 \pm 20,4$ cm
- a 24 ore $\leq -11,1 \pm 23,7$ cm
- a 72 ore $\leq -24,8 \pm 34,5$ cm

III. Obiettivo 110. Ricerche applicative nell'ambito dei settori tecnico scientifici dell'ICPSM.

Studio delle variazioni della pressione atmosferica nelle stazioni lungo le coste italiane e della ex-Jugoslavia al fine di metterle in relazione con l'andamento del livello medio del mare (in forte aumento negli ultimi anni) attraverso una analisi statistica storica dei dati disponibili. Le conclusioni dello studio sono state le seguenti.

Le inondazioni a Venezia ed il livello medio del mare raggiunto nel 2009 e nel 2010 hanno destato viva preoccupazione, soprattutto se si confronta la situazione con gli scenari più pessimistici forniti dall'IPCC (gruppo intergovernativo di esperti sul cambiamento

climatico). Inoltre, la vastità del fenomeno di innalzamento dei mari ed abbassamento delle pressioni coinvolge tutto il bacino mediterraneo e, ancor più globalmente una zona compresa tra le latitudini del nostro Paese. Ciò ci induce ad aprire la nostra visuale ad un orizzonte più ampio e a tutti i cambiamenti che avvengono, non solo quelli locali. Abbiamo così raccolto i dati di pressione di una gran parte dell'Europa e li abbiamo confrontati. Si è riscontrato che nel 2009 e ancor più nel 2010 si è verificata una insolita permanenza della pressione atmosferica sui bassi livelli, tanto da causare un cospicuo contributo di innalzamento del livello del mare a Venezia e a Trieste.

Si deve però ricordare che la variabilità interannuale è sempre presente, e per quanto accentuati, i fenomeni di due soli anni non possono essere considerati climatologicamente decisivi. In altri termini è troppo presto per affermare che stiamo assistendo ad un trend di lungo termine, a causa della scala temporale troppo breve per l'osservazione del fenomeno. La speranza di non trovarci di fronte ad uno scenario catastrofico di cambiamento climatico mostra di non essere infondata: la tendenza di pressione e maree nel 2011 si è presentata invertita. I valori barici sono vistosamente cresciuti (media annua di 1016.72 hPa a Palazzo Cavalli) e i livelli di marea osservati a Venezia sono diminuiti (livello medio pari a 29.1 centimetri a Punta della Salute). I casi di maree sostenute sono scesi a 60, con un solo evento superiore a 110 cm. Bisogna, tuttavia, prestare attenzione a questi dati: il valore medio di pressione è il più alto da quando, nel 1999, è stata installata la stazione meteorologica di Palazzo Cavalli, ma ciò nonostante il livello medio del mare sia il 3° più elevato dal 1872 ad oggi (dopo quelli del 2010 e del 2009). Di nuovo, nulla può essere dedotto stabilmente da periodi così brevi.

IV Adeguamento normativo e nuove tecnologie HW/SW per la sala operativa.

Sviluppo dell'infrastruttura di rete lan dedicata per consolidare le policy di sicurezza, adeguarla alla normativa vigente e aumentarne le prestazioni di comunicazione. Introduzione del modello enterprise di nuova generazione e sperimentazione delle tecniche di virtualizzazione per ottimizzare le risorse hardware e software a disposizione dei tecnici di sala operativa, delle reti di rilevamento e monitoraggio dei parametri meteomarini e dei modelli previsionali del centro. L'obiettivo è stato raggiunto attraverso:

- 1) utilizzo di risorse open-source per ridurre i costi di attivazione, mantenimento e sviluppo;
- 2) impiego di infrastrutture hw aperte per garantire la massima riusabilità e reversibilità;
- 3) messa in opera di apparecchiature green-energy capaci di ridurre sensibilmente i consumi energetici.

Tutti gli obiettivi sono stati regolarmente svolti e terminati nei tempi stabiliti.

3. Altre attività sostenute e non programmate

Durante l'anno solare 2011 sono state predisposte alcune ipotesi di progetto ed attuate iniziative dettate dalla volontà del Consiglio di Amministrazione, nonché attività svolte in collaborazione con la Direzione Programmazione e Controllo inerenti la Legge Speciale per Venezia e la continuità degli studi sulla Laguna in collaborazione con il Dipartimento IMAGE dell'Università di Padova, con la Società Insula S.p.A., con il Magistrato alle Acque, ecc.. Esse sono le seguenti:

- Si è continuata l'attività relativa al Protocollo d'intesa tra Comune di Venezia e Magistrato alle Acque per la collaborazione nella realizzazione di un Centro Unico di Previsione, presso l'Arsenale di Venezia. Questa attività, al momento, è sospesa dopo l'avvicendamento del Presidente del Magistrato alle Acque.

- Mantenimento dell'alto livello raggiunto nelle attività operative di monitoraggio, previsione, informazione e segnalazione maree:
Indicatore: variazione percentuale media tra previsione di marea $\geq +80$ cm, a 3 ore di anticipo, e marea osservata, risultato un valore di **5,85 < 9%**.
- Potenziamento e miglioramento dei sistemi informativi:
 - possibilità, previa iscrizione, di ricevere un bollettino via mail dall'ICPSM. Il bollettino in formato PDF fornisce utili informazioni: la previsione di marea per 72 ore, informazioni sugli estremi significativi e sul loro impatto sulla viabilità pedonale e inoltre la situazione meteorologica in tempo reale.
 - possibilità di avere informazioni sul livello attuale e sulla previsione di marea scaricando dal sito dell'ICPSM gli applicativi gratuiti per smartphone con sistema Android e I-Phone.
 - possibilità di visualizzare le immagini aggiornate ogni 20 minuti delle telecamere dell'Istituzione installate a Palazzo Cavalli e sulla Torre dell'Orologio. Le immagini provenienti da quest'ultima postazione, permettono un sommario controllo dei percorsi su passerelle in caso di acqua alta in Piazza San Marco.
- Collaborazione scientifica con Epsm Meteo: la sinergia fra due realtà complementari permetterà all'Istituzione la divulgazione delle informazioni ad un bacino di utenti che supera i confini della comunità locale. Allo stesso tempo nascerà la possibilità di usare canali alternativi per il flusso dei dati necessario alla formulazione della previsione di marea.
- Riordino logistico sala operativa per agevolare la lettura dei monitoraggi e rendere più veloce la assunzione delle attività decisionali (visibilità in rete locale su più video di tutti i collegamenti utili in fase operativa).
- Continuazione dell'attività di collaborazione con il Servizio Meteorologico della Croazia per l'acquisizione in tempo reale di alcune stazioni dell'Adriatico e del modello ALADIN a maglia ridotta (8 chilometri).
- Pubblicazioni:
 1. Previsioni delle altezze di marea per il bacino di San Marco e della velocità di corrente per il Canal Porto del Lido - Laguna di Venezia. Valori astronomici. 2011. In collaborazione con CNR (ISMAR) e ISPRA (Venezia).
 2. Annuario tascabile attività dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree.
 3. Le tavole annuali di marea per Venezia, autori: M. Cordella, L. Zampato, F. Pastore, A. Tomasin, P. Canestrelli, M. Ferla, Atti Istituto Scienze, Lettere ed Arti.
 4. Il modello stocastico per la previsione di marea a Venezia, autori A. Tosoni, P. Canestrelli, Atti Istituto Scienze, Lettere ed Arti.

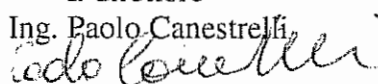
Risultato di bilancio economico

L'utile d'esercizio è risultato positivo in **€ 61,30**.

Venezia 08.03.2012

Il direttore

Ing. Paolo Canestrelli





Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011

OGGETTO: Approvazione del Bilancio d'esercizio 2011



Deliberazione n. 2

Seduta del 14 marzo 2012

Istituzione
Bosco e Grandi Parchi
Comune di Venezia

V.le Garibaldi 44/a
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 24
F +39 (0)41 535 22 09

V. Gori 8
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 30
F +39 (0)41 535 21 22

www.ilboscodimestre.it
www.parchidimestre.it

Presenti

Assenti



Arch. GIOVANNI CAPRIOGLIO

Presidente



Dott. ANDREA BALLIN

Consigliere



Avv. NICOLA BOTTACIN

Consigliere



Dott. GUIDO ROSSATO

Consigliere



Avv. FRANCO ZANCHIN

Consigliere

Presiede la seduta il Presidente Arch. Giovanni Caprioglio

Partecipa il Direttore Arch. Andrea Costantini

La presente Deliberazione, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento dell'Istituzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, è stata affissa all'Albo dell'Istituzione il 15.03.2012

IL DIRETTORE

Arch. Andrea Costantini



parchi di mestre

Deliberazione n. 2
Seduta del 14.03.2012
PG.2012.115646



OGGETTO: Approvazione del Bilancio d'esercizio 2011

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Istituzione
Bosco e Grandi Parchi**
Comune di Venezia

V.le Garibaldi 44/a
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 24
F +39 (0)41 535 22 09

V. Gori 8
30173 Mestre - Venezia
T +39 (0)41 535 22 30
F +39 (0)41 535 21 22
www.ilboscodimestre.it
www.parchidimestre.it

Su proposta del Presidente;

Premesso che:

- il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n. 109 del 22 settembre 2008 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione, ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000, denominata Istituzione "Bosco e Grandi Parchi";
- il Sindaco ha nominato il Consiglio di Amministrazione con atti n. 337622 del 30 luglio 2010 e 345057 del 2 agosto 2010 ed ha altresì nominato il Direttore con disposizione PG.2010.246467 del 1.06.2010;

Visto il D.Lgs. n° 267 del 18/8/2000 T.U.E.L.;

Richiamate le seguenti deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

- n. 5 del 15/03/2011 "Approvazione del Bilancio annuale di Previsione dell'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" per l'esercizio 2011";
- n. 24 del 19/10/2011 "Bilancio di Previsione dell'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" per l'esercizio 2011 - Variazione";

Visti gli stanziamenti approvati per l'anno 2011 dal Consiglio Comunale di Venezia a favore dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi con delibera n. 133 del 28.11.2011;

Atteso che:

- l'art. 38 del "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia", approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22/05/2006, prevede che il Consiglio di Amministrazione approvi il Bilancio d'esercizio entro il 30 aprile;
- con nota del Direttore Interdipartimentale Finanza e Bilancio e Tributi prot. n. 52536 del 3.02.2012 è stato chiesto di approvare il bilancio consuntivo dell'Istituzione entro il 16 marzo 2012;



parchi di mestre



- il comma 3 dell'art. 38 del succitato Regolamento prevede che al bilancio d'esercizio sia allegata una relazione sull'attività svolta, nella quale vengano valutate complessivamente le scelte strategiche operate nel piano programma, del grado di efficacia, efficienza e qualità dei servizi;

Visti i documenti redatti in conformità al decreto del Ministero del Tesoro del 26/04/1995;

Vista la relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2011;

Visto il Decreto LGS n°267 del 18/8/2000 T.U.E.L.

A voti unanimi

DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio d'esercizio 2011 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi, allegato alla presente deliberazione, di cui costituisce parte integrante e sostanziale, e composto dai seguenti documenti:
 - Stato patrimoniale;
 - Conto economico;
 - Nota integrativa;
 - Relazione illustrativa dell'attività svolta nel 2011;
- 2) di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere, sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione;
- 3) di approvare l'utile d'esercizio pari a € 18,75.= e di destinare lo stesso al Fondo Sviluppo Investimenti.

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Sede in Mestre, viale Garibaldi 44/a
Codice Fiscale n. 00339370272

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2011

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
ATTIVO			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata			
		-	-
B) Immobilizzazioni			
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>			
1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.742	8.990
5)	Avviamento	-	-
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7)	Altre	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>		6.742	8.990
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			
1)	Terreni e fabbricati	-	-
2)	Impianti e macchinario	4.641	6.188
3)	Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4)	Altri beni	2.141.909	1.673.751
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	100.223	473.806
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>		2.246.773	2.153.745
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>			
1)	Partecipazioni in:		
a)	Imprese controllate	-	-
b)	Imprese collegate	-	-
c)	Imprese controllanti	-	-
d)	altre imprese	-	-
<i>Totale Partecipazioni</i>		-	-
2)	Crediti		
a)	Verso imprese controllate	-	-
b)	Verso imprese collegate	-	-
c)	Verso imprese controllanti	-	-
d)	Verso altri	-	-
<i>Totale Crediti</i>		-	-
3)	Altri titoli	-	-
4)	Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>		-	-
Totale Immobilizzazioni (B)		2.253.515	2.162.734

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
C) Attivo circolante			
<i>I - Rimanenze</i>			
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	Lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	Prodotti finiti e merci	-	-
5)	Acconti	-	-
<i>Totale Rimanenze</i>		-	-
<i>II - Crediti</i>			
1)	Verso clienti	6.572	7.228
2)	Verso imprese controllate	-	-
3)	Verso imprese collegate	-	-
4)	Verso controllanti	-	-
4 bis)	Crediti tributari	-	-
4 ter)	Imposte anticipate	-	-
5)	Verso altri	951.520	604.876
<i>Totale Crediti</i>		958.092	612.104
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
1)	Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	Altre partecipazioni	-	-
5)	Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
6)	Altri titoli	-	-
<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		-	-
<i>IV - Disponibilità liquide</i>			
1)	Depositi bancari e postali	1.993.233	2.374.063
2)	Assegni	-	-
3)	Danaro e valori in cassa	-	-
<i>Totale Disponibilità liquide</i>		1.993.233	2.374.063
Totale Attivo Circolante (C)		2.951.326	2.986.167
D) Ratei e risconti			
-	Ratei attivi	-	-
-	Risconti attivi	-	110
Totale Ratei e risconti (D)		-	110
TOTALE ATTIVO		5.204.841	5.149.011

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale di dotazione		265.751	265.751
II - Riserva da sopraprezzo delle azioni		-	-
III - Riserve di rivalutazione		-	-
IV - Riserva legale		-	-
V - Riserve statutarie		-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		-	-
VII - Altre riserve		-	-
■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti		373.193	373.169
	Totale Altre riserve	373.193	373.169
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		19	24
	Totale Patrimonio netto	638.963	638.944
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		-	-
2) Per imposte, anche differite		-	-
3) Altri		-	-
	Totale Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		-	-
D) Debiti			
1) Obbligazioni		-	-
2) Obbligazioni convertibili		-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti		-	-
4) Debiti verso banche		-	-
5) Debiti verso altri finanziatori		-	-
6) Acconti		-	-
7) Debiti verso fornitori		493.608	403.290
8) Debiti rappresentati da titoli credito		-	-
9) Debiti verso imprese controllate		-	-
10) Debiti verso imprese collegate		-	-
11) Debiti verso controllanti		-	-
12) Debiti tributari		-	-
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		-	-
14) Altri debiti		205.707	153.100
	Totale Debiti	699.315	556.390
E) Ratei e risconti:			
- Ratei passivi		-	-
- Risconti passivi		3.866.563	3.953.678
	Totale Ratei e risconti passivi	3.866.563	3.953.678
	TOTALE PASSIVO	5.204.841	5.149.012
CONTI D'ORDINE			
Rischi assunti dall'istituzione		-	-
Impegni assunti dall'istituzione		-	-
Beni di terzi presso l'istituzione		-	-
	TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-

CONTO ECONOMICO

		2011	2010	Previsionale 2011
A) Valore della produzione				
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.767	6.284	4.000
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5)	Altri ricavi e proventi			
-	contributi in conto esercizio	985.000	782.100	1.035.000
-	altri	1.287.812	1.179.329	1.396.085
	Totale Altri ricavi e proventi	2.272.812	1.961.429	2.431.085
	Totale Valore della produzione (A)	2.274.579	1.967.714	2.435.085
B) Costi della produzione				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.045	5.740	4.850
7)	Per servizi	1.244.135	963.386	1.186.250
8)	Per godimento di beni di terzi	1.400	116	0
9)	Per il personale:			
a)	Salari e stipendi	380.076	439.775	412.076
b)	Oneri sociali	105.824	128.785	116.824
c)	Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d)	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e)	Altri costi	-	-	-
	Totale Costi per il personale	485.900	568.560	528.900
10)	Ammortamenti e svalutazioni			
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.247	2.247	2.247
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	502.814	359.512	659.512
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
	Totale Ammortamenti e svalutazioni	505.061	361.759	661.759
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12)	Accantonamenti per rischi	-	-	-
13)	Altri accantonamenti	-	-	-
14)	Oneri diversi di gestione	13.099	18.061	17.000
	Totale Costi della produzione (B)	2.252.641	1.917.623	2.398.759
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.938	50.091	36.326
C) Proventi e oneri finanziari				
15)	Proventi da partecipazioni			
a)	Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b)	Relativi ad imprese collegate	-	-	-
	Totale proventi da partecipazioni	-	-	-
16)	Altri proventi finanziari			
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d)	Proventi diversi dai precedenti	9.665	5.904	-
	Totale altri proventi finanziari	9.665	5.904	-

		2011	2010	Previsionale 2011
17)	Interessi e altri oneri finanziari			
	a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
	b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
	c) Relativi a controllanti	-	-	-
	d) Altri	-	-	-
	Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-	-
17 bis)	Utili e perdite su cambi			
	a) Realizzati	-	-	-
	b) Non realizzati	-	-	-
	Totale utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 ± 17 bis)		9.665	5.904	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18)	Rivalutazioni			
	a) Di partecipazioni	-	-	-
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	Totale Rivalutazioni	-	-	-
19)	Svalutazioni			
	a) Di partecipazioni	-	-	-
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
	Totale Svalutazioni	-	-	-
Totale Rettifiche (18 - 19)		-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari				
20)	Proventi			
	a) Plusvalenze da alienazioni	-	-	-
	b) Altri proventi	-	-	0
	Totale Proventi straordinari	0	0	0
21)	Oneri			
	a) Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
	b) Imposte relative a esercizi precedenti	-	-	-
	c) Altri oneri	0	23.390	-
	Totale Oneri straordinari	0	23.390	-
Totale Partite straordinarie (20 - 21)		0	-23.390	0
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)		31.603	32.605	36.326
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio			
	- correnti	31.584	32.581	36.326
	- differite	-	-	-
	- anticipate	-	-	-
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO		19	24	0

Il Presidente del C.d.A.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 109 del 22 settembre 2008. Con tale deliberazione sono state attribuite all'Istituzione tutte le competenze e le funzioni delle istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco", sciolte con il medesimo atto, ed è stato deciso il subentro in tutti i loro rapporti attivi e passivi.

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato dal Sindaco con atti Prot. Gen. n. 337622 del 30/07/2010 e n. 345057 del 2/08/2010.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che ha come scopo la realizzazione e gestione del Bosco di Mestre nonché la gestione integrata dei Parchi Albanese e San Giuliano.

E' un organismo senza rilevanza imprenditoriale e privo di personalità giuridica. L'Istituzione, tuttavia, svolge una modesta attività agricolo-commerciale sui terreni non ancora oggetto di realizzazione del Piano Guida del Bosco di Mestre. Tali terreni vengono sfalciati a mezzo terziisti e il raccolto viene venduto.

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria

dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, è stato predisposto un apposito prospetto in allegato 1 alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile e rispettano l'art. 2423-bis, comma 1, n. 6.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• concessioni-licenze-software	5	20%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La voce "Altri beni" include anche i costi di impianto di boschi, valutati al costo di realizzazione maggiorato delle spese di manutenzione straordinaria, al netto degli ammortamenti effettuati a decorrere dal collaudo dell'impianto, nonché costi per manutenzioni straordinarie inerenti i parchi.

La voce "immobilizzazioni in corso e acconti" include invece i costi di impianto di boschi e di manutenzioni straordinarie di parchi e boschi per le quali non è ancora stato approvato il collaudo. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti. La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• impianto e man. str. bosco	10	10%
• mobili e arredi	7	15%
• attrezzatura varia	7	15%
• manut.straord. immobili parchi	7	15%
• impianti specifici	7	15%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20%
• automezzi	5	20%
• costruzioni leggere	5	20%
• manutenzioni str. parchi	4	25%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali e alla realizzazione di investimenti, commisurati al costo degli stessi.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'Istituzione ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito informazioni di dettaglio.

- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
6.742	8.990	(2.247)

La voce "concessioni, licenze, software" è diminuita rispetto all'esercizio precedente per euro 2.247 per l'effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio.

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
2.246.773	2.153.745	93.028

- Impianti e macchinari

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
4.641	6.188	1.547

La voce "Impianti e macchinari" è diminuita rispetto all'esercizio precedente per euro 1.547 per l'effetto degli ammortamenti del periodo.

- Altri beni

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
2.141.909	1.673.752	468.157

La voce "Altri beni" è costituita principalmente da:

- Manutenzione str. dei Parchi per euro 843.394, ammortizzata per euro 469.553;
- Manutenzione str. immobili Parco San Giuliano per euro 496.577, ammortizzata per euro 74.486;
- Manutenzione str. immobili Parco Albanese per euro 132.179, ammortizzata per euro 34.206;
- Manutenzione str. impianto di irrigazione Parco Albanese per euro 50.994, ammortizzata per euro 20.337;
- Realizzazione spazio verde attrezzato parco Albanese per euro 123.991, ammortizzato per euro 37.197;
- Manutenzione str. passerella ciclopeditone San Giuliano per euro 138.099, ammortizzata per euro 32.608;
- il raggruppamento "boschi" pari ad euro 863.201, costituito principalmente da:
 - bosco Carpenedo man. str. euro 346.159 ammortizzato per euro 82.818;
 - manutenzione str.boschi euro 252.462 ammortizzata per euro 35.294.
 - bosco Ottolenghi man. str. euro 116.042 ammortizzato per euro 23.208;
 - bosco Zaher euro 240.367 ammortizzato per euro 48.073;

- Immobilizzazioni in corso ed acconti

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
100.223	473.806	(373.583)

Si tratta della somma dei costi sostenuti nel 2011 per la realizzazione di opere non ancora collaudate, principalmente così dettagliate:

- Impianto bosco Cucchiarina euro 39.126
- Area umida Forte Cosenz euro 18.487

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

Crediti:	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
v/ Clienti (fatture emesse)	6.572			6.572	7.228
verso altri					
- verso Comune Venezia	876.245	39.643		915.888	579.552
- verso Regione Veneto					
- altri soggetti	35.632			35.632	25.324
Totale crediti	918.449	39.643		958.092	612.104

Il totale dei crediti verso il Comune di Venezia esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 876.245, riguarda principalmente:

- la contabilizzazione 2011 dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio presso l'Istituzione per euro 24.379. Le retribuzioni al personale, infatti, vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso;
- il credito per i seguenti progetti di manutenzione straordinaria:
 - Appalto di manutenzione boschi aree Querini, Carpenedo ed Osellino - anno 2010 (C. l. 11516) per euro 141.331, giusta determinazione dirigenziale n. 1705/2011;
 - Appalto di manutenzione opere a verde parchi S. Giuliano e Albanese (C. l. 12185/1) per euro 210.535, giusta determinazione dirigenziale n. 1706/2011;
 - Appalto per la manutenzione straordinaria del verde di pertinenza dell'Istituzione – anno 2011 (C.l. 12605) per euro 500.000, giusta delibera di Giunta n. 692/2011;

I crediti verso il Comune di Venezia con scadenza da 1 a 5 anni riguardano invece, per euro 39.643, la contabilizzazione dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio negli anni 2004-2010 presso l'Istituzione.

I crediti verso altri soggetti sono relativi principalmente:

- crediti verso gestori di locali e impianti di parco San Giuliano quale rimborso di utenze per euro 29.429;
- al credito verso la Cassa di Risparmio di Venezia per interessi di competenza, per euro 3.033;
- al credito verso la ditta Teranga, relativa a fitti di competenza, per euro 945.

Disponibilità liquide

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
1.993.233	2.374.063	(380.830)

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. – Agenzia di Venezia.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale di dotazione

31.12.2010	31.12.2009	Variazione
265.751	265.751	0

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2010 ammonta ad euro 265.751,00 e corrisponde, per euro 5.751, al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 2399 del 17/08/2007, ha conferito all'Istituzione "il Bosco di Mestre" e, per euro 260.000, al fondo di dotazione dell'Istituzione "il Parco" che, per effetto della deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/09/2008, di costituzione della Istituzione "Bosco e Grandi Parchi", sono stati trasferiti alla stessa.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
373.193	373.169	24

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate eventuali perdite d'esercizio.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	493.608			493.608	403.290
Altri debiti	166.064	39.643		205.707	153.100
Totale debiti	659.672	39.643		699.315	556.390

▪ Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori è rappresentata per euro 40.133 da fatture ricevute e non pagate perché giunte dopo la chiusura della Tesoreria avvenuta il 15/12/2011 e per euro 453.476 da fatture da ricevere relative a preventivi già approvati nel 2011.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010
Debiti verso Comune di Venezia	122.873	47.592
Debiti verso Comune di Venezia anni precedenti	39.643	49.546
Debiti per cauzioni	5.502	5.502
Debiti diversi	37.359	50.460

I debiti verso il Comune di Venezia riguardano:

- euro 72.937: importo necessario per la liquidazione degli incentivi di cui all'art. 92 del D.Lgs. 163/2006 al personale dell'Istituzione relativamente al periodo 2008-2010;
- Euro 12.566: rimborso di contributi consortili dovuti al Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, versati dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 24.379: costi imputabili al personale comunale a tempo indeterminato in servizio presso l'Istituzione non ancora rendicontati dal Comune relativamente alla gestione degli anni pregressi; tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito;
- euro 12.864: ritenute operate nel periodo gennaio-dicembre 2010 per il pagamento delle imposte IRAP, IRPEF, addizionali regionali e comunali, versate dal Comune di Venezia per conto dell'Istituzione;
- euro 128: iva maturata nel corso dell'anno, versate dal Comune per conto dell'Istituzione.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2010 l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi ha beneficiato dei seguenti contributi in conto capitale:

	2011	2010
Comune di Venezia	360.535	930.000
Regione Veneto		
<i>totale</i>	360.535	930.000

Una quota del contributo utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Per acquisti con contributo c/ cap. da ammortizzare	9.434	13.229		22.663	32.097
Per lavori c/o parchi e boschi collaudati	494.765	1.193.236	442.629	2.130.630	1.656.832
Per immobilizzazioni in corso	100.223			100.223	473.806
Quota contr. Conto capitale da spendere	645.219	967.828		1.613.047	1.790.943
Totale risconti passivi	1.249.641	2.174.293	442.629	3.866.563	3.953.678

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2011	2010	Variazione
1.767	6.284	(4.517)

L'importo di euro 1.767 rappresenta il ricavo dalla vendita di erba da sfalcio di alcuni prati stabili presenti nel bosco.

Altri ricavi e proventi

Tale voce è composta principalmente da:

	2011	2010
Contributi in conto esercizio	985.000	782.100
Contributo "figurativo" per il costo del personale	517.126	599.056
Contributo "figurativo" per noleggio fotocopiatore		2.500
Quota contributo in conto capitale	505.557	291.806
Rimborsi assicurazione		5.627
Concessioni	164.572	147.918
Altri ricavi	68.361	105.257
Insussistenze attive	32.195	1.564
Sopravvenienze attive		4.800
Plusvalenze		20.800

Il "contributo in conto esercizio" viene utilizzato per le spese relative alla gestione ordinaria dell'Istituzione.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Una quota del contributo in conto capitale utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "concessioni" è relativa ai canoni pagati all'Istituzione per quattro locali adibiti a bar, di cui tre al Parco di San Giuliano ed uno al Parco Albanese. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese, nonché di tre antenne temporanee installate a Parco San Giuliano durante alcune manifestazioni.

La voce "altri ricavi" consiste, principalmente:

- per euro 18.337 quale contributo erogato dall'Agenzia Veneta per i pagamenti in agricoltura quale aiuto comunitario all'agricoltura nell'ambito della PAC (Politica Agricola Comunitaria);

- per euro 8.317 a contributi versati a favore dell'Istituzione a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;
- per euro 41.707 da rimborsi di utenze.

Le insussistenze attive si riferiscono principalmente allo stralcio di debiti per fatture da ricevere degli anni 2008-2010, appostate e mai ricevute. Sono così suddivise:

Fatture da ricevere anno 2008	10.837
Fatture da ricevere anno 2009	16.006
Fatture da ricevere anno 2010	4.688

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

	2011	2010
Materiale di consumo	1.788	2.508
Cancelleria e stampati	1.257	3.232

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2011	2010
Manutenzione ordinaria verde parchi	291.923	293.694
Manutenzione ordinaria immobili parchi	317.335	16.197
Manutenzione ordinaria boschi	120.048	1.824
Manutenzione ordinaria impianti irrigazione	43.999	61.391
Manutenzione impianto illuminazione parchi	88.563	99.942
Spese di vigilanza	117.911	166.265
Pulizie ordinarie parchi	90.250	90.000
Servizi igiene ambientale/asporto rifiuti	29.592	10.651
Pulizie immobili parco San Giuliano	15.644	23.303
Utenze	69.375	92.238
Spese gestione oasi parco Albanese	10.676	4.344
Spese per stampa depliant e materiale informativo	2.911	29.604

Costi per il godimento di beni di terzi

2011	2010	Variazione
1.400	116	1.284

La voce è relativa alle spese di locazione degli uffici siti in viale Garibaldi 44/a.

Costi per il personale

2011	2010	Variazione
485.900	568.560	(82.660)

Tale importo si intende al netto dell'Irap (al lordo, per il 2011, risulta essere di euro 517.126) ed è relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale:

	2011	2010
Licenze e software	2.247	2.247
Manutenzione str. Parchi	210.849	174.043
Manutenzione str. Immobili parchi	137.244	36.841
Beni inferiori ad € 516,46	862	9.968
Manutenzione str. impianti	14.976	14.976
Boschi	108.015	92.817
Attrezzatura varia	23.680	23.680
Macchine d'ufficio	1.547	1.547
Tensostruttura	5.640	5.640
Totale	505.060	361.759

Oneri diversi di gestione

2011	2010	Variazione
13.099	18.061	(4.962)

Tale voce è principalmente composta dalla quota consortile del Consorzio di Bonifica Acque Risorgive per l'importo di euro 12.226.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce è rappresentata dagli interessi attivi sul conto corrente di tesoreria, maturati nel corso dell'anno 2011.

2011	2010	Variazione
9.665	5.904	3.761

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce, di euro 31.584 è composta per euro 159 da imposte correnti (Irap) sulle prestazioni occasionali, per euro 199 da imposte sui redditi assimilati e per euro 31.226 da Irap relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

2011	2010	Variazione
31.584	32.580	(996)

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Alla data del 31.12.2011 la composizione dell'organico è la seguente:

- 5 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività tecnica
- 3 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività amministrativa
- 1 dipendente tempo indeterminato cat. C – area attività tecnica
- 1 dipendente tempo determinato cat. C – area attività amministrativa
- 1 dipendente tempo determinato cat. B – area attività amministrativa

Compenso agli Amministratori

I compensi complessivamente spettanti ed effettivamente erogati agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni nel corso dell'esercizio 2011 ammontano a euro 1.243 (euro 3.729 nel 2010) oltre ad euro 2.954 quale compenso spettante alla presidente dell'Istituzione come da delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8/11/2011.

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 chiuso al 31 dicembre 2011 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle variazioni di bilancio;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 3 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 4 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

Sede in Mestre - Venezia, Viale Garibaldi 44/a

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Prospetto delle variazioni di bilancio

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
ATTIVO					
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata		-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni					
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>					
1) Costi di impianto e di ampliamento		-	-	-	0,00%
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		-	-	-	0,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-	-	0,00%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		6.742	8.990	(2.247)	-25,00%
5) Avviamento		-	-	-	0,00%
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		-	-	-	0,00%
7) Altre		-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni immateriali		6.742	8.990	(2.247)	-25,00%
<i>- Immobilizzazioni materiali</i>					
1) Terreni e fabbricati				-	0,00%
2) Impianti e macchinario		4.641	6.188	(1.547)	-25,00%
3) Attrezzature industriali e commerciali				-	0,00%
4) Altri beni		2.141.909	1.673.752	468.157	28,00%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		100.223	473.806	(373.583)	-79,00%
Totale Immobilizzazioni materiali		2.246.773	2.153.745	93.028	4,00%
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>					
1) Partecipazioni in:					
a) Imprese controllate		-	-	-	0,00%
b) Imprese collegate		-	-	-	0,00%
c) Imprese controllanti		-	-	-	0,00%
d) altre imprese		-	-	-	0,00%
Totale Partecipazioni		-	-	-	0,00%
2) Crediti					
a) Verso imprese controllate		-	-	-	0,00%
b) Verso imprese collegate		-	-	-	0,00%
c) Verso imprese controllanti		-	-	-	0,00%
d) Verso altri		-	-	-	0,00%
Totale Crediti		-	-	-	0,00%
3) Altri titoli					0,00%
4) Azioni proprie					0,00%
(valore nominale complessivo)		-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni finanziarie		-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni (B)		2.253.515	2.162.735	90.780	4,00%
C) Attivo circolante					
<i>I - Rimanenze</i>					
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		-	-	-	0,00%
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		-	-	-	0,00%
3) Lavori in corso su ordinazione		-	-	-	0,00%
4) Prodotti finiti e merci		-	-	-	0,00%
5) Acconti		-	-	-	0,00%
Totale Rimanenze		-	-	-	0,00%
<i>II - Crediti</i>					
1) Verso clienti		6.572	7.228	(656)	-9,00%
2) Verso imprese controllate		-	-	-	0,00%
3) Verso imprese collegate		-	-	-	0,00%
4) Verso controllanti		-	-	-	0,00%
4 bis) Crediti tributari		-	-	-	0,00%
4 ter) Imposte anticipate		-	-	-	0,00%
5) Verso altri		951.520	604.876	346.643	57,00%
Totale Crediti		958.092	612.104	345.988	57,00%
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) Partecipazioni in imprese controllate		-	-	-	0,00%
2) Partecipazioni in imprese collegate		-	-	-	0,00%
3) Partecipazioni in imprese controllanti		-	-	-	0,00%
4) Altre partecipazioni		-	-	-	0,00%
5) Azioni proprie		-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)		-	-	-	0,00%
6) Altri titoli		-	-	-	0,00%
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	0,00%
<i>IV - Disponibilità liquide</i>					
1) Depositi bancari e postali		1.993.233	2.374.063	(380.829)	-16,00%
2) Assegni				-	0,00%
3) Danaro e valori in cassa				-	0,00%
Totale Disponibilità liquide		1.993.233	2.374.063	(380.829)	-16,00%
Totale Attivo Circolante (C)		2.951.326	2.986.167	(34.841)	-1,00%
D) Ratei e risconti					
- Ratei attivi		-	-	-	0,00%
- Risconti attivi		-	110	(110)	-100,00%
Totale Ratei e risconti (D)		-	110	(110)	-100,00%
TOTALE ATTIVO		5.204.841	5.149.012	55.829	1,00%

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

I - Capitale	265.751	265.751	-	0,00%
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-	0,00%
III - Riserve di rivalutazione	-	-	-	0,00%
IV - Riserva legale	-	-	-	0,00%
V - Riserve statutarie	-	-	-	0,00%
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	0,00%
VII - Altre riserve	373.193	373.169	24	0,00%
• Fondo finanziamento sviluppo investimenti				
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0,00%
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19	24	(5)	-23,00%

Totale Patrimonio netto	638.963	638.944	19	0,00%
--------------------------------	----------------	----------------	-----------	--------------

B) Fondi per rischi e oneri

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	0,00%
2) Per imposte, anche differite	-	-	-	0,00%
3) Altri	-	-	-	0,00%

Totale Fondi per rischi e oneri	-	-	-	0,00%
--	----------	----------	----------	--------------

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**D) Debiti**

1) Obbligazioni	-	-	-	0,00%
2) Obbligazioni convertibili	-	-	-	0,00%
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0,00%
4) Debiti verso banche	-	-	-	0,00%
5) Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0,00%
6) Acconti	-	-	-	0,00%
7) Debiti verso fornitori	493.608	403.290	90.318	22,00%
8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	-	0,00%
9) Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
10) Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
11) Debiti verso controllanti	-	-	-	0,00%
12) Debiti tributari	-	-	-	0,00%
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	0,00%
14) Altri debiti	205.707	153.100	52.607	34,00%

Totale Debiti	699.315	556.390	142.925	26,00%
----------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

E) Ratei e risconti:

- Ratei passivi			-	0,00%
- Risconti passivi	3.866.563	3.953.678	(87.115)	-2,00%

Totale Ratei e risconti passivi	3.866.563	3.953.678	(87.115)	-2,00%
--	------------------	------------------	-----------------	---------------

TOTALE PASSIVO	5.204.841	5.149.012	55.829	1,00%
-----------------------	------------------	------------------	---------------	--------------

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Sede in Mestre - Venezia, Viale Garibaldi 44/a

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Allegato n. 2**Immobilizzazioni immateriali**

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Disinvest.	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutaz.	Utilizzo fondi per disinvestim.	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutaz.	di cui svalutaz.	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.I.1)	Costi di impianto e ampliamento													-			-	-
	- Spese progettazione lavori acque	102.510			102.510	-		-						-			-	-
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità													-			-	-
	- Costi di pubblicità e immagine	123.600			123.600	-		-						-			-	-
B.I.3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno													-			-	-
	- Spese progettazione	12.240			12.240	-		-						-			-	-
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.285			8.295	8.990							2.247	8.990			2.247	6.742
B.I.5)	Avviamento													-			-	-
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti													-			-	-
B.I.7)	Altre													-			-	-
	Spese attrezzatura parco quota immateriale	7.169			7.169	-		-						-			-	-
	TOTALE	262.804	-	-	253.814	8.990	-	-	-	-	-	-	2.247	8.990	-	-	2.247	6.742

Immobilizzazioni materiali

		Situazione iniziale						Movimenti dell'esercizio							Situazione finale					
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassific.	Dismis.	Capitalizz. interne e rivalutazioni	Svalut.	Utilizzo fondi per disinvestim.	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalut.	di cui svalut.	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.II.1)	Terreni e fabbricati:														-	-		-	-	-
	- Categoria cespite														-	-		-	-	-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
B.II.2)	Impianti e macchinario:														-	-		-	-	-
	- Mobili e macchine uff. elettroniche	56.355				50.168	6.188							1.547	6.188	-		-	1.547	4.641
	- Impianti specifici	-				-	-								-	-		-	-	-
	Totale impianti e macchinario	56.355	-	-	-	50.168	6.188	-	-	-	-	-	-	1.547	6.188	-		-	1.547	4.641
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali:														-	-		-	-	-
	- Attrezzatura varia	33.351				33.351	-								-	-		-	-	-
	- Categoria cespite	-				-	-								-	-		-	-	-
	Totale attrezzature industriale e commerciale	33.351	-	-	-	33.351	-	-		-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
B.II.4)	Altri beni:														-	-		-	-	-
	- Manutenzione straordinaria Parchi	1.209.654				772.187	437.467	147.222						210.849	584.690	-		-	210.849	373.841
	- Manutenzione beni di terzi	58.782				58.782	-	-		-				-	-	-		-	-	-
	- Lavori straordinari sistema idraulico	909.513				909.513	-							-	-	-		-	-	-
	- Messa in sicurezza verde Bissuola	113.159				113.159	-							-	-	-		-	-	-
	- Lavori straordinari Piazza Mercato Parco Bissuola	261.070				247.515	13.555							2.905	13.555	-		-	2.905	10.650
	- Attrezzature parco	266.507				250.519	15.988							3.997	15.988	-		-	3.997	11.991
	- Mobili e arredi	34.055				34.055	-	-						-	-	-		-	-	-
	- Biciclette	11.682				11.682	-	-						-	-	-		-	-	-
	- Costruzioni leggere	62.552				62.552	-							-	-	-		-	-	-
	- Bandiere	19.122				19.122	-							-	-	-		-	-	-
	- Opere di arredo a Bissuola	184.676				184.676	-	-						-	-	-		-	-	-
	- Impianto di irrigazione	182.065				143.759	38.306							7.649	38.306	-		-	7.649	30.657
	- Beni inferiori ai 516,46	35.677				35.677	-	863						863	863	-		-	863	-
	- Automezzi	13.000				13.000	-							-	-	-		-	-	-
	- Boschi	2.106.721				1.287.490	819.231	151.985						108.015	971.216	-		-	108.015	863.201
	- Impianto idrico-sanitario	27.513				6.185	21.329							4.127	21.329	-		-	4.127	17.202
	- Impianto illuminazione	21.334				3.200	18.134							3.200	18.134				3.200	14.934
	- Manutenzione Straord. Portarossa	61.435				18.430	43.004							9.215	43.004	-		-	9.215	33.789
	- Manutenzione Straord.immobili Albanese	95.861				14.379	81.482	36.318						19.827	117.799				19.827	97.973
	- Manutenzione Straord.immobili San Giuliano	-				-	-	496.577						74.487	496.577				74.487	422.090
	- Manutenzione Straord.immobili Parchi	-				-	-	56.966						8.545	56.966				8.545	48.421
	- Tensostruttura Punta San Giuliano	28.200				11.280	16.920							5.640	16.920	-		-	5.640	11.280
	- Monumento a Zaher	5.424				1.085	4.339							1.085	4.339				1.085	3.254
	- Man.str.ponte ciclopedonale S.Giuliano	68.946				10.342	58.604	79.495						22.266	138.099				22.266	115.833
	- Verde Attrezzato	123.991				18.599	105.392							18.599	105.392				18.599	86.793
	Totale altri beni	5.900.939				4.227.187	1.673.751	969.425		-	-	-	-	501.267	2.643.176	-		-	501.267	2.141.909
B.II.5)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	473.806				-	473.806	(373.583)						-	100.223	-		-	-	100.223
		-																	-	
	TOTALE	6.464.452	-	-	-	4.310.706	2.153.745	595.842	-	-	-	-	-	502.814	2.749.587	-	-	-	502.814	2.246.773

Istituzione Bosco e Grandi Parchi**Allegato n. 4**

Sede in Mestre-Venezia, Viale Garibaldi 44/a

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotazione	Riserva legale	Riserve statutarie	Fondo sviluppo investimenti	Risultato dell'esercizio	Risultato esercizi precedenti	Totale
Saldi al 1 gennaio 2011	265.751			373.169	24		638.944
Destinazione del risultato dell'esercizio:							
- Altre destinazioni							-
Altre variazioni:							
- Altre variazioni				24	(24)		-
Utile (perdita) dell'esercizio					19		19
Saldi al 31 dicembre 2011	265.751	-	-	373.193	19	-	638.963

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	importo	possibilità di utilizzazione	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	373.193	A			
Utili (perdite) portati a nuovo:					
Utili portati a nuovo	19				
(Perdite portate a nuovo)					
Totale	373.212				

Legenda

A = per nuovi investimenti

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER IL 2011

La relazione sull'attività illustra lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti.

La dotazione economica di cui ha potuto godere l'Istituzione è stata minore di quella inizialmente prevista: in particolare, il contributo in conto esercizio del Comune di Venezia è stato notevolmente ridotto nel corso dell'anno, passando da 1.200.000 euro di marzo (approvazione del budget da parte della Giunta) a 985.000 euro di fine novembre (approvazione dell'assestamento del bilancio comunale); il contributo in conto capitale inizialmente previsto (euro 1.000.000) è stato ridotto ad euro 500.000, per il finanziamento del solo progetto per le manutenzioni straordinarie del verde di pertinenza.

L'attività svolta nel corso dell'anno ha cercato quindi di ottimizzare le risorse disponibili in relazione alle finalità di conservazione, manutenzione e sviluppo del patrimonio di boschi e parchi in dotazione, pur dovendo, in funzione delle sopraggiunte ristrettezze economiche, rimettere al futuro alcuni interventi manutentori.

Di seguito si evidenziano alcuni degli obiettivi raggiunti durante l'esercizio 2011, suddivisi per ambito:

Parco San Giuliano

Nel corso dell'anno si sono tenuti quattro grandi eventi organizzati da soggetti terzi in collaborazione con il Comune e l'Istituzione, ovvero il X Salone Nautico Internazionale di Venezia (inizio aprile), la Santa Messa celebrata dal Papa in occasione della visita a Venezia (8 maggio), la IV edizione veneziana dell'Heineken Jammin' Festival (metà giugno) con l'appendice dell'Electro Venice e la Venice Marathon (fine ottobre).

Tutte queste manifestazioni hanno portato al parco numerosi visitatori; in particolare alla Messa del Santo Padre hanno partecipato circa 300.000 pellegrini.

Inevitabilmente il parco ha risentito dell'uso ed è stato pertanto necessario intervenire con interventi manutentori nei prati, mentre gli interventi per l'area del Tamburello saranno compiuti prossimamente.

Per quanto riguarda il completamento del piano Di Mambro per San Giuliano, nel mese di settembre Veritas ha aggiudicato i lavori di bonifica dell'area del Polo Nautico e i lavori sono iniziati a ottobre.

Per quanto riguarda il ponte strallato ciclopedonale, in previsione del notevole afflusso di pubblico che avrebbe raggiunto il parco in occasione dei grandi eventi, ad inizio dell'anno sono stati sostituiti gli ammortizzatori. A fine novembre la competenza tecnica relativa alla gestione e manutenzione del ponte è stata trasferita definitivamente all'Amministrazione Comunale.

Nel corso del 2011 sono state installate al parco di San Giuliano anche due importanti sculture in ferro del maestro Toni Benetton, previa convenzione con la relativa Fondazione.

Ad aprile è stata altresì ospitata, al lago delle Garzette, l'esposizione di manufatti artistici galleggianti dell'artista israeliano Uri De Beer.

In sintesi, alcuni progetti inerenti Parco San Giuliano:

- manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio vegetale;
- mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
- mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza;
- mantenimento del servizio di prestito biciclette;
- gestione dell'impianto di irrigazione;
- manutenzione straordinaria della vegetazione (progettazione e realizzazione di 3 nuove aiuole in prossimità degli ingressi, porta blu e porta gialla);
- interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili;
- progetto per l'approvvigionamento idrico del lago artificiale delle Garzette;
- protocollo d'intesa con l'Ordine dei Medici di Venezia per la promozione di stili di vita sani;
- convenzione di collaborazione con Thetis Spa per la promozione e l'organizzazione di eventi e programmi culturali di comune interesse.

Parco Albanese

Nel corso del 2011 sono proseguiti alcuni importanti interventi sulle alberature del parco. Inoltre, sono stati compiuti anche diversi interventi manutentivi sulle strutture, per recuperarne funzionalità e fruibilità.

Alcuni progetti inerenti Parco Albanese:

- manutenzione ordinaria del patrimonio vegetale;
- manutenzione straordinaria del verde di parco Albanese (VTA delle alberature);
- mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza;
- mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
- gestione dell'impianto di irrigazione;
- gestione dell'oasi naturalistica;
- accordo con l'associazione City Angels per la sorveglianza del parco nelle ore serali e la collaborazione in occasione di grandi eventi;
- accordo con l'associazione Urban Code per la manutenzione dei graffiti realizzati in occasione della manifestazione Meeting of Styles 2011;
- accordo con l'Associazione A.N.F.A.S.S. per lavori di pulizia delle aree giochi attraverso l'impegno di persone diversamente abili;
- interventi di manutenzione straordinaria degli immobili di parco Albanese (pulizia straordinaria della linea di smaltimento delle acque meteoriche di viale Gori e di viale Albanese, manutenzione degli specchi d'acqua, dei servizi igienici, dell'impianto elettrico del bar Baratto, rete di smaltimento delle acque meteoriche nei pressi del bar Baratto).

Boschi:

La manutenzione straordinaria dei boschi gestiti dall'Istituzione è proseguita grazie al progetto appositamente finanziato dall'Amministrazione a fine 2010. Nel corso dell'anno sono stati approvati due importanti progetti di manutenzione: il primo, completato nel corso dell'anno ed a carattere principalmente sperimentale, per l'arricchimento della biodiversità delle aree Querini, il secondo per la riqualificazione del bosco dell'Osellino e la realizzazione di un percorso didattico.

E' stato inoltre realizzato l'imboschimento delle aree Cucchiarina II° lotto su una superficie di 4 ettari con il contributo di un finanziamento regionale (legge n. 13/2003): sono state utilizzate piante erbacee rare e protette per ricreare all'interno del bosco habitat scomparsi dalla pianura veneta.

Durante il 2011 si è svolto il primo monitoraggio del bosco di Mestre a cura di un team di specialisti che ha studiato un modello di indagine ed ha fornito i primi dati sulla fauna presente e le prime valutazioni sugli impianti boschivi realizzati. Il monitoraggio sarà lo strumento di controllo e misurazione propedeutico al piano di gestione forestale di prossima realizzazione, indispensabile per il buon governo del bosco.

Nell'ambito degli interventi promossi dal Comune di Venezia e condivisi con il Consorzio di Bonifica Acque Risorgive sono stati approvati i tre progetti esecutivi per la rinaturalizzazione delle sponde dei canali, la realizzazione di un'area umida nel cuore del bosco delle aree Querini e la creazione della grande radura dedicata a Franca Jarach.

Riscontrato il gradimento del pubblico per l'apertura del Bosco di Carpenedo, anche per il 2011 si è provveduto all'apertura domenicale – nel periodo primaverile e autunnale – grazie alla sorveglianza del Gruppo per la Salvaguardia dell'Ambiente La Salsola, che vi ha organizzato le visite guidate.

Nella primavera si è tenuta presso il bosco Zaher la consueta festa "un albero per ogni bambino" organizzata in collaborazione con l'Associazione per il Bosco di Mestre, con la partecipazione di circa 35 classi di prima elementare.

Alcune iniziative inerenti il bosco:

- sottoscrizione accordo di collaborazione con LIPU per "la sorveglianza ambientale, la sicurezza ed il controllo dell'attività venatoria nel bosco di Mestre";
- affidamento del servizio di pulizia per l'asporto dei rifiuti in tutte le aree del bosco aperte al pubblico;
- sottoscrizione di contratti di vendita del foraggio prodotto in alcune aree gestite a prato con aziende agricole locali interessate.

Manifestazioni ed Eventi

Durante il 2011 si sono svolte nei parchi gestiti dall'Istituzione 86 manifestazioni, di cui 38 a Parco San Giuliano, 39 al Parco Albanese e 9 nei boschi di Mestre.

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011



**ISTITUZIONE
PER LA CONSERVAZIONE
DELLA GONDOLA
E
LA TUTELA
DEL GONDOLIERE**

DELIBERAZIONE: del Consiglio di Amministrazione

SEDUTA DEL: 14 Marzo 2012

PRESIDENTE: cap. Nicola Falconi

DIRETTORE: arch. Loris Sartori

CONSIGLIERI PRESENTI

Nicola Falconi
Cesare Peris
Aldo Reato
Andrea Balbi

CONSIGLIERI ASSENTI

Andrea Gusso

N. 2

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della Gestione anno 2011

Oggetto: Approvazione del Rendiconto della gestione 2011

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Direttore dell'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere;

Premesso che il D. LGS n° 267 del 18/08/2000 T.U.E.L., artt. 113-114, conferisce al Comune la potestà di gestire i servizi sociali senza rilevanza imprenditoriale tramite le istituzioni;

Preso atto che il Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 58 del 3/4 aprile 1995 prot. gen. 95/VE/26332, ha provveduto alla costituzione di una Istituzione denominata:

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE;

avente come oggetto la salvaguardia della tipica imbarcazione veneziana definita "gondola" e la tutela della categoria dei gondolieri;

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 3/2011 adottata nella seduta del 14 marzo 2010 avente come oggetto: "Adozione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2011";

Atteso che il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, dispone all'art. 12 che il Consiglio di Amministrazione approvi "il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta" e lo proponga alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale;

Letto e approvato il Rendiconto della gestione relativo all'anno 2011;

Letta e approvata la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2011 che accompagna il Rendiconto della gestione 2011;

Visto il Decreto LGS n. 267 del 18/08/2000 T.U.E.L. e s.m.i.;

Visto il D. M. del 26 aprile 1995;

Visto il parere favorevole del Direttore dell'Istituzione nonché del Responsabile Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;
a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni indicate nelle premesse, il Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione per la conservazione della gondola e la tutela del gondoliere composto dai seguenti allegati:
 - Stato Patrimoniale
 - Conto Economico
 - Nota integrativa
 - Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2011
2. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.
3. di approvare l'utile di esercizio pari a € 1.778,00 e di destinarlo al Fondo Sviluppo Investimenti.

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2011

	31/12/2011	31/12/2010
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti e macchinario	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	4.752	7.833
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>	4.752	7.833
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
<i>Totale Partecipazioni</i>	-	-
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	-	-
b) Verso imprese collegate	-	-
c) Verso imprese controllanti	-	-
d) Verso altri	-	-
<i>Totale Crediti</i>	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-
Totale Immobilizzazioni (B)	4.752	7.833

31/12/2011

31/12/2010

C) Attivo circolante*I - Rimanenze*

1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	Lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	Prodotti finiti e merci	-	-
5)	Acconti	-	-

<i>Totale Rimanenze</i>	-	-
-------------------------	---	---

II - Crediti

1)	Verso clienti	-	-
2)	Verso imprese controllate	-	-
3)	Verso imprese collegate	-	-
4)	Verso controllanti	-	-
4 bis)	Crediti tributari	-	-
4 ter)	Imposte anticipate	-	-
5)	Verso altri	94.374	24.444

<i>Totale Crediti</i>	94.374	24.444
-----------------------	--------	--------

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1)	Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	Altre partecipazioni	-	-
5)	Azioni proprie	-	-
	(valore nominale complessivo)	-	-
6)	Altri titoli	-	-

<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	-	-
---	---	---

IV - Disponibilità liquide

1)	Depositi bancari e postali	533.456	504.121
2)	Assegni	-	-
3)	Danaro e valori in cassa	327	211

<i>Totale Disponibilità liquide</i>	533.783	504.332
-------------------------------------	---------	---------

Totale Attivo Circolante (C)	628.157	528.776
-------------------------------------	----------------	----------------

D) Ratei e risconti

- Ratei attivi	-	-
- Risconti attivi	1.283	1.283

Totale Ratei e risconti (D)	1.283	1.283
------------------------------------	--------------	--------------

TOTALE ATTIVO	634.192	537.892
----------------------	----------------	----------------

		31/12/2011	31/12/2010
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	-	-	-
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-	-
IV - Riserva legale	-	-	-
V - Riserve statutarie	-	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-
VII - Altre riserve	42.908	45.873	
■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti	42.908	45.873	
■ Fondo contributi in conto capitale	-	-	
Totale Altre riserve	42.908	45.873	
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.778	80	
Totale Patrimonio netto	44.686	45.953	
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	
2) Per imposte, anche differite	-	-	
3) Altri	1.653	1.653	
Totale Fondi per rischi e oneri	1.653	1.653	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		-	-
D) Debiti			
1) Obbligazioni	-	-	
2) Obbligazioni convertibili	-	-	
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	
4) Debiti verso banche	-	-	
5) Debiti verso altri finanziatori	-	-	
6) Acconti	-	-	
7) Debiti verso fornitori	52.011	14.233	
8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	
9) Debiti verso imprese controllate	-	-	
10) Debiti verso imprese collegate	-	-	
11) Debiti verso controllanti	-	-	
12) Debiti tributari	-	-	
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	
14) Altri debiti	116.190	101.956	
Totale Debiti	168.201	116.189	
E) Ratei e risconti:			
- Ratei passivi	-	-	
- Risconti passivi	419.652	374.097	
Totale Ratei e risconti passivi	419.652	374.097	
TOTALE PASSIVO	634.192	537.892	
CONTI D'ORDINE			
Rischi assunti dall'istituzione		-	-
Impegni assunti dall'istituzione		-	-
Beni di terzi presso l'istituzione		-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-	

CONTO ECONOMICO

	2011	2010	Previsionale 2011
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	0,00	
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	
5) Altri ricavi e proventi			
- contributi in conto esercizio	680.000	713.700	680.000
- altri	192.033	177.956	139.836
Totale Altri ricavi e proventi	872.033	891.656	819.836
Totale Valore della produzione (A)	872.033	891.656	819.836
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.973	3.143	3.425
7) Per servizi	694.951	692.553	678.298
8) Per godimento di beni di terzi	21.707	22.726	21.700
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi	99.046	82.140	79.046
b) Oneri sociali	27.520	21.542	20.520
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) Altri costi	-	-	-
Totale Costi per il personale	126.566	103.682	99.566
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.960	5.752	5.178
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale Ammortamenti e svalutazioni	5.960	5.752	5.178
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	14.796	56.777	3.450
Totale Costi della produzione (B)	865.953	884.633	811.617
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.080	7.023	8.219

C) Proventi e oneri finanziari

15)	Proventi da partecipazioni:			
		Totale proventi da partecipazioni		
16)	Altri proventi finanziari			
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
	d) Proventi diversi dai precedenti	4.038	-	1.000
	Totale altri proventi finanziari	4.038	-	
17)	Interessi e altri oneri finanziari			
		Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-
17 bis)	Utili e perdite su cambi			
		Totale utili e perdite su cambi	-	-
	Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 ± 17 bis)	4.038	-	

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18)	Rivalutazioni:			
		Totale Rivalutazioni	-	-
19)	Svalutazioni			
		Totale Svalutazioni	-	-
	Totale Rettifiche (18 - 19)	-	-	

E) Proventi e oneri straordinari

20)	Proventi			
	a) Plusvalenze da alienazioni	-	-	
	b) Altri proventi	-	2.270	-
	Totale Proventi straordinari	-	2.270	-
21)	Oneri			
		Totale Oneri straordinari	-	-
	Totale Partite straordinarie (20 - 21)	-	2.270	-
	Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)	10.118	9.293	8.219
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio			
	- correnti	(8.340)	(9.213)	(9.219)
	- differite	-	-	
	- anticipate	-	-	
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO		1.778	80	--

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Istituzione per la Conservazione dello Gondolo
e la Tutela del Gondoliere
Sede in Venezia, S. Marco 3613
Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

	31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
ATTIVO				
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni				
I - Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	0,00%
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	0,00%
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0,00%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	0,00%
5) Avviamento	-	-	-	0,00%
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
7) Altre	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	0,00%
II - Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati	-	-	-	0,00%
2) Impianti e macchinario	-	-	-	0,00%
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	0,00%
4) Altri beni	4.752	7.833	(3.081)	-39,00%
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni materiali	4.752	7.833	(3.081)	-39,00%
III - Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) Imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) altre Imprese	-	-	-	0,00%
Totale Partecipazioni	-	-	-	0,00%
2) Crediti				
a) Verso Imprese controllate	-	-	-	0,00%
b) Verso Imprese collegate	-	-	-	0,00%
c) Verso Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d) Verso altri	-	-	-	0,00%
Totale Crediti	-	-	-	0,00%
3) Altri titoli	-	-	-	0,00%
4) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	0,00%
Totale Immobilizzazioni (B)	4.752	7.833	(3.081)	-39,00%
C) Attivo circolante				
I - Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	0,00%
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	0,00%
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,00%
4) Prodotti finiti e merci	-	-	-	0,00%
5) Acconti	-	-	-	0,00%
Totale Rimanenze	-	-	-	0,00%
II - Crediti				
1) Verso clienti	-	-	-	0,00%
2) Verso Imprese controllate	-	-	-	0,00%
3) Verso Imprese collegate	-	-	-	0,00%
4) Verso controllanti	-	-	-	0,00%
4 bis) Crediti tributari	-	-	-	0,00%
4 ter) Imposte anticipate	-	-	-	0,00%
5) Verso altri	94.374	24.444	69.930	286,00%
Totale Crediti	94.374	24.444	69.930	286,00%
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni in Imprese controllate	-	-	-	0,00%
2) Partecipazioni in Imprese collegate	-	-	-	0,00%
3) Partecipazioni in Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
4) Altre partecipazioni	-	-	-	0,00%
5) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
6) Altri titoli	-	-	-	0,00%
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
IV - Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	533.456	504.121	29.335	6,00%
2) Assegni	-	-	-	0,00%
3) Danaro e valori in cassa	327	211	116	55,00%
Totale Disponibilità liquide	533.783	504.332	29.451	6,00%
Totale Attivo Circolante (C)	628.157	528.776	99.381	19,00%
D) Ratei e risconti				
- Ratei attivi	-	-	-	0,00%
- Risconti attivi	1.283	1.283	-	0,00%
Totale Ratei e risconti (D)	1.283	1.283	-	0,00%
TOTALE ATTIVO	634.192	537.892	96.300	18,00%

Bilancio d'esercizio chiuso

PASSIVO

A) Patrimonio netto

I	Capitale	-	-	-	0,00%
II	- Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-	0,00%
III	- Riserva di rivalutazione	-	-	-	0,00%
IV	- Riserva legale	-	-	-	0,00%
V	- Riserva statutaria	-	-	-	0,00%
VI	- Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	0,00%
VII	- Altre riserve	42.908	45.873	(2.965)	-6,00%
VIII	- Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0,00%
IX	- Utili (perdite) dell'esercizio	1.778	80	1.698	2123,00%
Totale Patrimonio netto		44.686	45.953	(1.267)	-3,00%

B) Fondi per rischi e oneri

1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	0,00%
2)	Per imposte, anche differite	-	-	-	0,00%
3)	Altri	1.653	1.653	-	0,00%
Totale Fondi per rischi e oneri		1.653	1.653	-	0,00%

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

D) Debiti

1)	Obbligazioni	-	-	-	0,00%
2)	Obbligazioni convertibili	-	-	-	0,00%
3)	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0,00%
4)	Debiti verso banche	-	-	-	0,00%
5)	Debiti verso altre finanziarie	-	-	-	0,00%
6)	Acconti	-	-	-	0,00%
7)	Debiti verso fornitori	52.011	14.233	37.778	265,00%
8)	Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	-	0,00%
9)	Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
10)	Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
11)	Debiti verso controllanti	-	-	-	0,00%
12)	Debiti tributari	-	-	-	0,00%
13)	Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	0,00%
14)	Altri debiti	116.190	101.956	14.234	14,00%
Totale Debiti		168.201	116.189	52.012	45,00%

E) Ratei e risconti:

- Ratei passivi				0,00%
- Risconti passivi	419.652	374.097	45.555	12,00%
Totale Ratei e risconti passivi	419.652	374.097	45.555	12,00%
TOTALE PASSIVO	634.192	537.892	96.300	18,00%

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere
Sede in Venezia, S. Marco 3613
Codice fiscale n. 003330370272

Immobilizzazioni immateriali

	Situazione iniziale				Movimenti dell'esercizio					Situazione finale					
	Costo storico	d' cui svalutazioni	d' cui svalutazioni	Saldo al 31/12/10	Acquisizioni	Recessioni	Derivamenti	Capitalizzazioni insieme e svalutazione	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	d' cui svalutazioni	d' cui svalutazioni	Saldo al 31/12/2011
(B.1) Costi di impianto e ampliamento															
(B.2) Costi di ricerca di sviluppo e di laboratorio															
(B.3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno															
(B.4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili															
(B.5) Averamento															
(B.6) Immobilizzazioni in corso ed acconti															
(B.7) Altro	496.584,00			496.584,00								496.584,00			496.584,00
TOTALE	496.584,00			496.584,00								496.584,00			496.584,00

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, S. Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni materiali

	Situazione iniziale				Movimenti dell'esercizio				Situazione finale								
	Costo storico	di cui dismissioni	di cui svoluzioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Dismissioni	Svalutazioni	Ammortamenti	Costo storico	di cui dismissioni	di cui svoluzioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011		
B.I. 4)																	
- Altri beni																	
- Mobili e macchine d'ufficio	20.724,00	-	3.710,00	670,00	10.834,00	5.509,00	2.879,00	-	1.716,00	-	3.636,52	23.603,00	-	5.426,00	670,00	12.754,52	4.751,92
- Beni Gondola Museo	45.473,00				45.473,00						-	45.473,00				45.473,00	-
- Beni inferiori a € 516,46	8.278,13				8.278,13				926,04		-	9.204,17	-	926,04		8.278,13	-
- Altre	18.836,00	-	31,00		16.483,00	2.324,01			1,56		2.324,01	18.836,00	-	32,56		18.805,44	-
Totale altri beni	93.311,13	-	3.741,20	-	670,00	81.066,13	2.879,00	-	2.643,60	-	5.960,53	97.116,17	-	6.384,60	-	85.311,09	4.751,92
	93.311,13	-	3.741,00	-	670,00	81.066,13	2.879,00	-	2.643,60	-	5.960,53	97.116,17	-	6.384,60	-	85.311,09	4.751,92

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere
Sede in Venezia, S. Marco 3613
Codice Fiscale n. 00399370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotalione	Riserva legale	Riserve statutarie	Fondo sviluppo investimenti	Fondo contributi in conto capitale	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31 dicembre 2010				45.873,00		80,00	45.953,00
Destinazione del risultato dell'esercizio:							
Altre variazioni				80,00		(80,00)	-
Utile (perdita) dell'esercizio				(3.045,00)			(3.045,00)
Saldi al 31 dicembre 2011						1.778,00	1.778,00
				42.908,00		1.778,00	44.686,00

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	importo	possibilità di utilizzazione	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate nel tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale.					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	42.908,00	A			
Fondo contributi in conto capitale					
Utili (perdite) portati a nuovo:					
Utili portati a nuovo					
(Perdite portate a nuovo)					
Totale	42.908,00				

legenda:
A: per nuovi investimenti

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE

OGGETTO: Proposta di deliberazione da sottoporre all'esame del Consiglio di Amministrazione di cui all'oggetto:

- Approvazione del Rendiconto della Gestione anno 2011.

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Vista la legalità della spesa;

Vista la regolarità della documentazione;

Vista la corretta imputazione della spesa al bilancio;

Ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267 del 18.8.2000

SI ESPRIME PARERE DI REGOLARITA'

Verificata l'effettiva disponibilità dei fondi sul capitolo di bilancio

IL CONTABILE DELL'ISTITUZIONE

Sabrina Favretto


ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE

OGGETTO: Proposta di deliberazione da sottoporre all'esame del Consiglio di Amministrazione di cui all'oggetto:

- Approvazione del Rendiconto della Gestione anno 2011.

Vista la proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Vista la regolarità della proposta;

Vista la regolarità della documentazione;

Ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267 del 18.8.2000

SI ESPRIME PARERE DI REGOLARITA'

IL DIRETTORE DELL'ISTITUZIONE
Arch. Loris Sartori





CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

IST. CONSERVAZIONE GONDOLA E TUTELA DEL GONDOLIERE

VENEZIA - MESTRE

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

Fondo di cassa	all'inizio dell'esercizio	€	504.120,66
Deficienza di cassa			
Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Riscossioni con reversali		€	715.209,56
Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare)		€	0,00
Pagamenti con mandati		€	685.874,42
Fondo di cassa a debito del contabile		€	533.455,80
Deficienza di cassa a credito del contabile			

Venezia, 26 gennaio 2012

CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA

IL TESORIERE

IMPOSTA BOLLO ASSOLTA
IN MODO VIRTUALE
(AUTORIZZ. INT. FIN. VE.
N. 33076 DEL 19.12.2000)

Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. Sede Sociale: Via San Marco, 4216 30124 Venezia Capitale Sociale Euro 284.536.000,00 Registro Imprese di Venezia e Codice Fiscale 02089921205 Partita IVA 03263880274 N. iscr. Albo Banche 5467 Cod. ABI 6345.3 Appartenente al gruppo bancario "Intesa Sanpaolo", iscritto all'Albo Gruppi Bancari Socio Unico, Direzione e Coordinamento Intesa Sanpaolo S.p.A.

Banca del gruppo **INTESA** **SANPAOLO**

Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, San Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività dell'Istituzione è quella di provvedere alla salvaguardia della gondola, la tipica imbarcazione veneziana nonché alla tutela dei gondolieri.

L'attività si attua anche attraverso la gestione del "servizio di parada" tramite i traghetti di S. Marcuola, S. Sofia, Riva del Carbon, S. Tomà, S. Barnaba, S. Maria del Giglio e Dogana.

Nel perseguire la sua principale finalità, che come detto consiste nella salvaguardia della gondola e la tutela della categoria dei gondolieri, l'Istituzione ha sviluppato soprattutto le seguenti finalità:

- promozione di iniziative volte a diffondere la conoscenza e la tutela delle tradizioni secolari della gondola, anche attraverso pubblicazioni;
- promozione di corsi di specializzazione e di istruzione professionale per i giovani;
- perseguimento del miglioramento culturale dei gondolieri, divulgando fra loro la storia della città;
- erogazione di contributi relativi al servizio di "parada";
- effettuazione di interventi di manutenzione ordinaria presso i pontili e le imbarcazioni del servizio di "parada".

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC),

al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui

l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• migliorie su beni di terzi	5	20,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• mobili e macchine d'ufficio elettroniche	5	20,00%
• altri beni materiali	10	10,00%
• beni inferiori a € 516,46	1	100,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio

ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

* * * * *

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**IMMOBILIZZAZIONI****Immobilizzazioni immateriali**

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 2** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
-	-	-

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 3** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

▪ Altri beni

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
4.752	7.833	(3.081)

La voce "Altri beni", che comprende gli acquisti di mobili e macchine d'ufficio, di altri beni materiali, di Beni per il Gondola Museo e dei beni inferiori a € 516,46, ha subito rispetto all'esercizio precedente un decremento di euro 3.081 per l'effetto contestuale dei nuovi acquisti effettuati nell'anno pari ad euro 2.879, degli ammortamenti del periodo pari ad euro 5.961 ed alle dismissioni pari ad euro 2.643,60 relative ad n. 1 gondolone di S. Sofia, n. 2 scrivanie, n. 1 note book e del relativo software e di n. 3 monitor Samsung LCD.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
verso Comune di Venezia	92.609			92.609	23.541
verso consiglieri	28			28	-
verso Tesoreria per int. attivi	1.737			1.737	903
Totale crediti	94.374			94.374	24.444

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 94.374 riguardano:

- crediti verso il Comune di Venezia relativi al contributo di Legge Speciale per l'anno 2011 destinato alla manutenzione delle attrezzature del servizio pubblico di parada pari ad euro 30.000, al contributo, euro 50.000 in conto capitale destinato al futuro Gondola Museo, ai costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione ma non ancora liquidati dal Comune di Venezia (euro 5.845) e per la parte rimanente (euro 6.764) relativa ad ulteriori costi del personale imputati ad anni precedenti ma non ancora versati. Le retribuzioni del personale, infatti, vengono liquidate dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive in bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come costo, sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso;
- crediti verso consiglieri relativi alla richiesta di rimborso a seguito del nuovo conteggio dei gettoni di presenza nei consigli di amministrazioni e nelle commissioni di disciplina erogati con un maggior importo nel corso dell'esercizio 2010;
- crediti verso la Tesoreria, relativi all'ammontare di interessi attivi del conto corrente bancario maturati nel corso dell'anno 2011 che fanno parte del saldo della liquidità disponibile;

Disponibilità liquide

	31.12.2011	31.12.2010
Depositi bancari	533.456	504.121
Denaro e valori in cassa	326	211
Totale Disponibilità liquide	533.782	504.332

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con la Cassa di risparmio di Venezia S.p.A. e al residuo del fondo scorta per minute spese.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

	31.12.2011	31.12.2010
Risconti attivi	1.283	1.283

Tale importo corrisponde all'assicurazione dei gondoloni utilizzati per il servizio di parada e relativo all'esercizio successivo.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in **allegato 3** alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
42.908	45.873	(2.965)

La voce è rappresentata dal "Fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate le eventuali perdite.

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 2.965 per l'effetto contestuale dell'utilizzo di una quota del fondo corrispondente agli ammortamenti degli investimenti effettuati nel corso degli anni precedenti pari ad euro 3.046 e dell'accantonamento dell'utile di esercizio relativo all'anno 2010 pari ad euro 80. E' da rilevare che il Consiglio di Amministrazione durante la seduta del 19.10.2011, ha destinato la disponibilità di tali fondi, che in quella data ammontava ad euro 20.500,00, per l'acquisto di una nuova Gondola da utilizzare per il servizio pubblico "da parada".

Utile/perdita dell'esercizio

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
1.778	80	1.698

L'esercizio 2011 si chiude con un utile pari a euro 1.778, nel 2010 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 80.

Fondi per rischi e oneri

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
1.653	1.653	-

La voce è rappresentata da un versamento ricevuto a fine 2010 da parte delle Assicurazioni Generali accantonato sotto questa voce in quanto non previsto.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	52.011			52.011	14.233
Altri debiti	116.190			116.190	101.956
Totale debiti	168.201			168.201	116.189

■ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata da:

- debiti maturati nel corso dell'esercizio per euro 14.750 e relativi alle manutenzioni di pontili e barchette da parada;
- fatture da ricevere per euro 37.261 relative a bollette del gas ed acqua, al 4° trimestre relativo al contratto di assistenza tecnica del fotocopiatore, ai calendari dell'Istituzione ed infine a manutenzioni su barchette da parada;

■ Altri debiti

La composizione della voce è composta principalmente da:

	31.12.2011	31.12.2010
Debiti verso Comune di Venezia per spese pulizia sede	3.200	3.200
Debiti verso Comune di Venezia per spese personale	5.844	13.541
Debiti verso Comune di Venezia per rimborso imposte	34.250	34.484
Debiti verso Comune di Venezia per rimborso spese telefoniche	906	830
Debiti per servizio di parada	55.132	49.774
Debiti per iniziative varie	10.000	-
Debiti per spese relative ai parcheggi dei Consiglieri	48	48

I debiti verso il Comune di Venezia, sono relativi a quanto segue:

- Per l'importo di Euro 3.200 riguardano la pulizia della sede;
- Per l'importo di Euro 5.844 riguardano i costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione, non ancora rendicontati dal Comune di Venezia, quali ad esempio competenze arretrate per rinnovi contrattuali, salario accessorio, ecc. Tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova l'esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito;
- Per l'importo di Euro 34.250 riguardano il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e IRAP del periodo 01/01/2011 – 31/12/2011 anticipate dal Comune per conto dell'Istituzione;

- Per l'importo di Euro 906 riguardano il rimborso delle spese relative alla telefonia che dal mese di febbraio 2010 sono passate in carico al Comune.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011	31.12.2010
	Entro 1 anno	Totale
Risconti:		
Contributo conto capitale	417.866	368.947
Quota accantonata per Gondola Museo	1.786	1.786
Contributo Legge Speciale	-	3.364
Totale risconti passivi	419.652	374.097

La voce Risconti passivi è relativa alle quote di contributi in conto capitale utilizzate per l'acquisto di immobilizzazioni materiali e rinviate all'esercizio 2012 in armonia con il piano di ammortamento, ai contributi in conto capitale relativi all'acquisto di arredi per il futuro Gondola Museo non ancora utilizzate e rinviate all'esercizio 2012, a parte dell'introito incassato negli esercizi precedenti relativo all'affitto della sala presso i SS. Cosma e Damiano e destinato al futuro Gondola Museo.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta :

	2011	2010
Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia	680.000	713.700
Contributo " figurativo" per il costo del personale	133.285	110.658
Contributo dei sostituti gondolieri per corso professionale	-	16.000
Contributo Legge Speciale anno 2010	3.364	46.636
Contributo Legge Speciale anno 2011	30.000	-
Quota contributo in conto capitale	1.082	1.080
Quota utilizzo Fondo Sviluppo Investimenti	3.046	3.046
Insussistenze attive	164	369
Sopravvenienze attive	823	
Ricavi diversi	20.270	167
Totale ricavi	872.033	891.656

- La voce "altri ricavi" comprende :
 - i contributi in conto esercizio erogati dal Comune di Venezia finalizzati all'attività gestionale dell'Istituzione;
 - la quota di trasferimento figurativo relativa alle spese del personale distaccato presso l'Istituzione, ed erogata direttamente dal Comune di Venezia;
 - la quota residua di contributo "Legge Speciale 2010" per la manutenzione dei pontili e delle barchette per il servizio di "parada";
 - la quota di contributo "Legge Speciale 2011" per la manutenzione dei pontili e delle barchette per il servizio di "parada";
 - una quota di contributo in conto capitale e una quota di Fondo Sviluppo Investimenti pari agli ammortamenti dei beni acquistati con tali fondi, viene contabilizzata nel conto economico gradatamente in base alla vita utile residua di tali beni con imputazione alla voce "altri ricavi e proventi" rinviando la rimanente parte di competenza agli esercizi futuri attraverso il metodo dei risconti ; tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti";

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è composta da:

	2011	2010
Acquisto di cancelleria	1.854	1.748
Materiale di consumo, elettrico e fabbrile	119	1.395

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano complessivamente ad Euro 694.952 (nel 2010 Euro 692.553) e riguardano principalmente le seguenti voci:

	2011	2010
Servizio di parada	605.680	607.198
Manutenzioni e riparazioni ord.rie su barchette e pontili	44.448	21.628
Consulenze tecniche, fiscali, contabili	12.378	16.048
Emolumenti C.d.A. e commissioni	7.866	11.041
Assicurazioni	2.362	2.200
Energie elettrica, telefonia, gas ed acqua	4.413	4.246
Vigilanza a regate	180	180
Iniziative varie	10.000	5.600

In tale voce sono stati compresi i costi relativi a:

- manutenzioni e riparazioni su barchette e pontili, sostenuti a fronte di lavori effettuati presso vari pontili e barchette dei traghetti di S. Sofia, S. Tomà, S. Samuele, S.M. del Giglio, Dogana, S. Marcuola e Carbon;
- Iniziative varie, sono riferite a sovvenzioni a seguito delle iniziative e manifestazioni avvenute nel corso del 2011 quali "Babbo Natale in gondola" e "Festa S.Piero de Casteo".

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi ammonta ad Euro 21.707 e sono relativi a:

	2011	2010
Affitti e locazioni	21.707	21.668
Noleggio attrezzature	-	1.058
Totale	21707	22.726

In tale voce sono compresi i canoni di affitto dell'immobile sito a S. Marco, 3613 adibito a sede amministrativa dell'Istituzione (euro 18.592) e quelli del magazzino sito al traghetto di S. Tomà (euro 3.114).

Costi per il personale

2011	2010	Variazione
126.566	103.682	22.884

L'importo di euro 126.566, si riferisce al costo del personale comunale distaccato c/o la sede dell'Istituzione al netto dell'Irap allocata alla voce imposte.

Ammortamenti e svalutazioni

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
- Macchine elettroniche d'ufficio	3.637	3.061
- Cespiti inferiori a 516,46 euro	-	574
- Altri beni	2.324	2.118

Oneri diversi di gestione

2011	2010	Variazione
14.796	56.777	(41.981)

Tale voce è così principalmente composta:

	2011	2010
Calendari gondole e pubblicazioni	10.000	3.600
Libri e riviste	-	727
Targhe e medaglie	3.884	5.643
Sopravvenienze passive	216	3.689
Insussistenze passive	-	40.203
Pubblicità, manifesti, depliant	-	1.445
Imposta di registro	403	403
Valori bollati	-	-

La voce "sopravvenienze passive", si riferisce al costo sostenuto dall'Istituzione per lavori al traghetto di S. Tomà effettuati nel corso del 2010.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari che ammontano ad euro 4.038, sono relativi agli interessi maturati nel conto corrente di Tesoreria aperto presso la Cassa di risparmio di Venezia S.p.A..

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce pari a euro 8.340 (nel 2010 euro 9.213) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 1.621 (nel 2010 euro 2.237) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 6.719 (nel 2010 euro 6.976).

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico

L'Istituzione - nel corso dell'esercizio 2011 - non ha avuto dipendenti propri in quanto il personale che presta la propria attività è distaccato dal Comune di Venezia. Si tratta di 4 impiegati aventi funzioni tecnico – amministrative (nel 2010 l'organico erano 3) e di 1 Direttore ad interim.

Svolge, inoltre, la propria attività in qualità di collaboratore un contabile.

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni, comprensivi delle commissioni di disciplina, relativamente all'esercizio 2011 ammontano ad euro 7.866 (nel 2010 euro 11.041); quelli effettivamente erogati ammontano ad euro 7.071. Infatti a seguito della delibera n. 524 dell'08/11/2011 con la quale la Giunta Comunale ha recepito la nuova normativa relativa alle "misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica" introdotte con la Legge 30.07.2010 n. 122 fissando il gettone di presenza ai componenti del Consiglio di Amministrazione in euro 30 (precedentemente era di euro 58), la somma eccedente già erogata in esercizio 2010 pari ad euro 795, è stata compensata con il pagamento dei gettoni di presenza del 2011.

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 chiuso al 31 dicembre 2011 della Istituzione per la Conservazione della Gondola e la tutela del Gondoliere e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 14 Marzo 2012



Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione
cap. Nicola Falconi

ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle variazioni di bilancio;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 3 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 4 - prospetto del patrimonio netto; riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

RELAZIONE ALLA GESTIONE BILANCIO 2011

I fondi assegnati all'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere provenienti dalla **Legge Speciale per Venezia** per l'anno 2011, ammontano ad euro 30.000,00; naturalmente non è stato possibile effettuare con tali fondi, manutenzioni sufficienti a garantire la piena efficienza dei traghetti; peraltro, in considerazione del fatto che nell'anno 2010 sono stati assegnati per le manutenzioni solo 10.000,00 euro, nel corso dell'anno lo stato delle strutture e dei Gondoloni è notevolmente peggiorato e risultano, pertanto, da effettuare anche interventi di straordinaria manutenzione.

Ne ha risentito, per questo motivo, anche l'attività istituzionale dell'Ente che ha dovuto, per necessità, utilizzare la maggior parte dei fondi recuperati dalle sponsorizzazioni e dai contributi a fondo perduto versati a favore dell'Istituzione, per effettuare le manutenzioni più urgenti.

In totale le manutenzioni urgenti effettuate ammontano ad euro 42.000,00 circa, coperte con euro 12.000,00 con fondi istituzionali derivanti da sponsorizzazioni e contributi a fondo perduto, ed euro 30.000,00 con i fondi della Legge Speciale per Venezia.

Per quanto riguarda l'**attività consolidata**, anche per quest'anno si è provveduto ad erogare puntualmente alle Cooperative dei gondolieri ed ai singoli Gondolieri titolari di licenza non associati, i contributi a fondo perduto stabiliti per la copertura delle mancate entrate per lo svolgimento del servizio pubblico "da parada", svolto dai traghetti dislocati lungo il Canal Grande.

A riguardo va ricordato che per l'anno 2011 è stato tacitamente prorogato il precedente accordo per il servizio pubblico di traghetto "da parada", in quanto sono

attualmente in corso la trattative, insieme all'Amministrazione Comunale ed ai Gondolieri, per sottoscrivere un nuovo accordo.

Relativamente all'**attività propria** l'Istituzione, che per l'anno 2011 non aveva fondi disponibili, ha utilizzato i fondi risparmiati dai minori costi sostenuti per gli emolumenti degli amministratori e dalle minori spese amministrative sostenute per un totale di euro 10.000,00; le iniziative svolte sono state le seguenti:

- 1) "festa San Piero de Castelo" (giugno) con messa a disposizione del Comitato di gondole adibite alla realizzazione del "fresco" notturno lungo il canal de San Piero a beneficio dei cittadini partecipanti alla festa stessa;
- 2) "Babbo Natale arriva in Gondola", tradizionale appuntamento con i bambini delle scuole elementari e con gli anziani delle case di riposo per lo scambio degli auguri natalizi.

Inoltre sono state erogate le somme necessarie per l'acquisto delle tradizionali bandiere e medaglie per le premiazioni delle regate disputate nel corso dell'anno dai gondolieri.

E' da rilevare che anche nel 2011 le manifestazioni sopra indicate, sono state realizzate con la partecipazione dell'Assemblea dei Bancali, la quale si è accollata gran parte dei relativi costi.

Tra le innovazioni, appare importante affermare che nel corso dell'anno 2011, l'Istituzione ha deliberato la proposta di aumento del contingente Gondolieri di n. 8 unità in accordo con i l'Assemblea dei Bancali ed ha inoltrato agli organi preposti, la relativa richiesta di modifica regolamentare.

Relativamente alla sede del Museo della Gondola, va rilevato che nel corso dell'anno 2011 l'Istituzione ha rimesso alla Direzione Patrimonio, la disponibilità dell'immobile sito a Cannaregio 899 denominato "Ex deposito ponte votivo", consegnato nell'anno 2009 dall'Amministrazione comunale.

E' inoltre iniziato, nel corso dell'anno, lo studio della progettazione relativa alla ristrutturazione degli immobili siti presso lo squero di San Trovaso e assegnati all'Istituzione, da adibire a sede dell' Ente e per raccogliere i beni del futuro Museo della Gondola.

Per le attività di minore rilievo appare opportuno ricordare che, malgrado le esigue disponibilità di fondi, si è provveduto comunque a stampare il tradizionale calendario, utilizzando i fondi relativi alla sponsorizzazione, ottenuta dall'Istituzione, della ditta Pasta Zara.

Infine si fa presente che anche per l'annualità 2011 è continuato il rapporto in corso tra il Comune di Venezia e la **Dama SpA** (euro 90.000,00 annui), che pubblicizza il marchio Paul & Shark sui cartelli indicatori presenti presso gli stazi di nolo e di parada; a riguardo si rileva che l'Istituzione è ancora in attesa del relativo trasferimento dei fondi.



Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione Parco della Laguna

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011



ISTITUZIONE "Parco della Laguna"

Deliberazione del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n. 1/2012

OGGETTO: Approvazione del bilancio di esercizio 2011

Consiglieri	Presenti	Assenti
Alessandra Taverna	☒	☐
Igor Coccato	☐	☒
Francesco Di Cataldo	☒	☐
Francesco Pasinato	☒	☐
Ennio Radi	☒	☐

L'addetto all'Istruttoria

(firma leggibile)

Visto:

IL PRESIDENTE

Dott.ssa Alessandra Taverna

(firma leggibile)

Visto:

IL DIRETTORE

Arch. Ambra Dina

(firma leggibile)

Esposta all'albo il _____

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È STATA ADOTTATA
DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NELLA
RIUNIONE DEL GIORNO 15/3/2012

Comune di Venezia
Istituzione Parco della Laguna
S. Marco 1530
Venezia

Seduta del 15 marzo 2012

Deliberazione n° 1/2012

Oggetto: Approvazione del bilancio di esercizio 2011

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Presidente dell'Istituzione Parco della Laguna;

Premesso che con deliberazione n. 99 dell'8-9/7/2003, il Consiglio Comunale ha costituito l'Istituzione Parco della Laguna con sede in Venezia, S. Croce 1704, in ottemperanza agli artt. 113, 114 del Decreto Legislativo n. 267 del 2000.

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 2 del 14/3/2011 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2011 e il Bilancio Pluriennale 2011-2013 e la Relazione Previsionale e Programmatica;

Atteso che il Regolamento dell'Istituzione Parco della Laguna, all'art. 12, dispone che il Consiglio di Amministrazione deliberi il rendiconto della gestione dell'Istituzione;

Richiamato l'articolo 15 del Regolamento di cui sopra, che dispone che il Direttore dell'Istituzione invii al Comune le deliberazioni concernenti gli atti fondamentali, tra i quali il bilancio di esercizio e la relativa relazione sull'attività svolta;

Letto e approvato il bilancio di esercizio relativo all'anno 2011;

Letta e approvata la relazione che accompagna il bilancio di esercizio 2011;

Richiamato il Decreto Legislativo n. 267 del 2000;

Richiamato il D. M. del 26 aprile 1995;

a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il bilancio di esercizio 2011 dell'Istituzione Parco della Laguna, nel testo allegato alla presente deliberazione formandone parte integrante e sostanziale, composto di:
 - stato patrimoniale
 - conto economico
 - nota integrativa
 - relazione sull'attività svolta
2. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere ed al conto corrente postale sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.
3. di prendere atto che l'esercizio finanziario si chiude con un utile d'esercizio pari ad euro 1.410.
4. di accantonare l'utile di cui sopra al Fondo Sviluppo Investimenti.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

VENEZIA - MESTRE

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

Fondo di cassa _____ all'inizio dell'esercizio	€ _____	253.436,45
Deficienza di cassa		
Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare)	€ _____	0,00
Riscossioni con reversali	€ _____	139.932,62
Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare)	€ _____	0,00
Pagamenti con mandati	€ _____	120.600,16
Fondo di cassa a debito del contabile _____	€ _____	272.768,91
Deficienza di cassa a credito del contabile		

Venezia, 31 gennaio 2012

Per accettazione
Data _____ Firma _____

CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA

IL TESORIERE

IMPOSTA BOLLO ASSOLTA
IN MODO VIRTUALE
(AUTORIZZ. INT. FIN. VE.
N. 33076 DEL 19.12.2000)

Cassa di Risparmio di Venezia S.p.A. Sede Sociale: Via San Marco, 4216 30124 Venezia Capitale Sociale Euro 284.536.000,00 Registro Imprese di Venezia e Codice Fiscale 02089921205 Partita IVA 03263880274 N. Iscr. Albo Banche 5467 Cod. ABI 6345.3 Appartenente al gruppo bancario "Intesa Sanpaolo", iscritto all'Albo Gruppi Bancari Socio Unico, Direzione e Coordinamento Intesa Sanpaolo S.p.A.

Banca del gruppo **INTESA** **SANPAOLO**

Istituzione Parco della Laguna

Sede in Venezia, S. Marco 1530

Codice Fiscale 00339370272

RENDICONTO DELLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2011

	2011	2010
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	2.880	10.080
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.897	120
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>	<u>5.777</u>	<u>10.200</u>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti e macchinario	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	6.821	10.031
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>	<u>6.821</u>	<u>10.031</u>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
<i>Totale Partecipazioni</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	-	-
b) Verso imprese collegate	-	-
c) Verso imprese controllanti	-	-
d) Verso altri	-	-
<i>Totale Crediti</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totale Immobilizzazioni (B)	<u>12.597</u>	<u>20.231</u>

	2011	2010
C) Attivo circolante		
<i>I - Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti finiti e merci	-	-
5) Acconti	-	-
Totale Rimanenze	-	-
<i>II - Crediti</i>		
1) Verso clienti	120	120
2) Verso imprese controllate	-	-
3) Verso imprese collegate	-	-
4) Verso controllanti	-	-
4 bis) Crediti tributari	-	-
4 ter) Imposte anticipate	-	-
5) Verso altri	7.548	25.654
Totale Crediti	7.668	25.774
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) Altre partecipazioni	-	-
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	-	-
6) Altri titoli	-	-
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	375.834	257.387
2) Assegni	-	-
3) Danaro e valori in cassa	-	290
Totale Disponibilità liquide	375.834	257.678
Totale Attivo Circolante (C)	383.502	283.452
D) Ratei e risconti		
- Ratei attivi	-	-
- Risconti attivi	-	-
Totale Ratei e risconti (D)	-	-
TOTALE ATTIVO	396.099	303.682

	2011	2010
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale di dotazione	250.000	250.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve		
■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti	8.713	6.929
Totale Altre riserve	8.713	6.929
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.410	1.784
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale Patrimonio netto	260.123	258.713
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) Per imposte, anche differite	-	-
3) Altri	-	-
Totale Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
1) Obbligazioni	-	-
2) Obbligazioni convertibili	-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) Debiti verso banche	-	-
5) Debiti verso altri finanziatori	-	-
6) Acconti	-	-
7) Debiti verso fornitori	15.403	19.168
* entro 12 mesi	15.403	19.168
* oltre 12 mesi	-	-
8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-
9) Debiti verso imprese controllate	-	-
10) Debiti verso imprese collegate	-	-
11) Debiti verso controllanti	-	-
12) Debiti tributari	-	-
* entro 12 mesi	-	-
* oltre 12 mesi	-	-
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-
14) Altri debiti	120.573	25.801
* entro 12 mesi	120.573	25.801
* oltre 12 mesi	-	-
Totale Debiti	135.976	44.969
E) Ratei e risconti:		
- Ratei passivi	-	-
- Risconti passivi	-	-
Totale Ratei e risconti passivi	-	-
TOTALE PASSIVO	396.099	303.682
CONTI D'ORDINE		
Rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-

Istituzione Parco della Laguna

Sede in Venezia, S. Marco 1530

Codice Fiscale n. 00339370272

RENDICONTO DELLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2011

	2011	2010	Previsionale 2011
CONTO ECONOMICO			
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			-
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			-
5) Altri ricavi e proventi			
- contributi in conto esercizio	175.913	181.644	172.063
- altri	48.926	47.130	41.550
Totale Altri ricavi e proventi	224.839	228.774	213.613
Totale Valore della produzione (A)	224.839	228.774	213.613
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.360	6.177	3.000
7) Per servizi	101.539	103.232	99.942
8) Per godimento di beni di terzi	18.498	18.241	12.300
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi	57.911	58.913	59.911
b) Oneri sociali	15.760	15.167	14.760
c) Trattamento di fine rapporto			-
d) Trattamento di quiescenza e simili			-
e) Altri costi			-
Totale Costi per il personale	73.671	74.080	74.671
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.044	12.096	7.300
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.784	6.682	8.200
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			-
Totale Ammortamenti e svalutazioni	15.828	18.778	15.500
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	1.057	1.297	1.700
Totale Costi della produzione (B)	219.954	221.805	207.113
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.885	6.969	6.500
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni			
a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
Totale proventi da partecipazioni			-

	2011	2010	Previsionale 2011
16) Altri proventi finanziari			
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	2.363	1.045	-
Totale altri proventi finanziari	2.363	1.045	-
17) Interessi e altri oneri finanziari			
a) Relativi ad imprese controllate	-	-	-
b) Relativi ad imprese collegate	-	-	-
c) Relativi a controllanti	-	-	-
d) Altri	-	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-	-
17 bis) Utili e perdite su cambi			
a) Realizzati	-	-	-
b) Non realizzati	-	-	-
Totale utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 -17± 17 bis)	2.363	1.045	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni			
a) Di partecipazioni	-	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
Totale Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni			
a) Di partecipazioni	-	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
Totale Svalutazioni	-	-	-
Totale Rettifiche (18 - 19)	-	-	-
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi			
a) Plusvalenze da alienazioni	-	-	-
b) Altri proventi	-	-	-
Totale Proventi straordinari	-	-	-
21) Oneri			
a) Minusvalenze da alienazioni	-	-	-
b) Imposte relative a esercizi precedenti	-	-	-
c) Altri oneri	-	-	-
Totale Oneri straordinari	-	-	-
Totale Partite straordinarie (20 - 21)	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)	7.248	8.014	6.500
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
- correnti	5.838	6.230	6.500
- differite	-	-	-
- anticipate	-	-	-
23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	1.410	1.784	-

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2011

Istituzione Parco della Laguna
Sede in Venezia, S. Marco 1530
Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
ATTIVO					
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata					
		-	-	-	0,00%
B) Immobilizzazioni					
I	-	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	0,00%
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	2.880	10.080	(7.200)	-71,00%
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere de	2.897	120	2.777	2314,00%
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	0,00%
5)	Avviamento	-	-	-	0,00%
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
7)	Altre	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>	5.777	10.200	(4.423)	-43,00%
-	<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
1)	Terreni e fabbricati	-	-	-	0,00%
2)	Impianti e macchinario	-	-	-	0,00%
3)	Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	0,00%
4)	Altri beni	6.821	10.031	(3.210)	-32,00%
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>	6.821	10.031	(3.210)	-32,00%
III	-	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
1)	Partecipazioni in:				
a)	Imprese controllate	-	-	-	0,00%
b)	Imprese collegate	-	-	-	0,00%
c)	Imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d)	altre imprese	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Partecipazioni</i>	-	-	-	0,00%
2)	Crediti				
a)	Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
b)	Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
c)	Verso imprese controllanti	-	-	-	0,00%
d)	Verso altri	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Crediti</i>	-	-	-	0,00%
3)	Altri titoli	-	-	-	0,00%
4)	Azioni proprie	-	-	-	0,00%
	<i>(valore nominale complessivo)</i>	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-	-	0,00%
	Totale Immobilizzazioni (B)	12.597	20.231	(7.634)	-38,00%
C) Attivo circolante					
I	-	<i>Rimanenze</i>			
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	0,00%
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	0,00%
3)	Lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,00%
4)	Prodotti finiti e merci	-	-	-	0,00%
5)	Acconti	-	-	-	0,00%
	<i>Totale Rimanenze</i>	-	-	-	0,00%
II	-	<i>Crediti</i>			
1)	Verso clienti	120	120	-	0,00%
2)	Verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
3)	Verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
4)	Verso controllanti	-	-	-	0,00%
4 bis)	Crediti tributari	-	-	-	0,00%

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010	variazione	variazione %
	4 ter) Imposte anticipate	-	-	-	0,00%
	5) Verso altri	7.548	25.654	(18.106)	-71,00%
	Totale Crediti	7.668	25.774	(18.106)	-70,00%
III -	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				
	1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	0,00%
	2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	0,00%
	3) Partecipazioni in imprese controllanti	-	-	-	0,00%
	4) Altre partecipazioni	-	-	-	0,00%
	5) Azioni proprie	-	-	-	0,00%
	(valore nominale complessivo)	-	-	-	0,00%
	6) Altri titoli	-	-	-	0,00%
	Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
IV -	<i>Disponibilità liquide</i>				
	1) Depositi bancari e postali	375.834	257.387	118.446	46,00%
	2) Assegni	-	-	-	0,00%
	3) Danaro e valori in cassa	-	290	(290)	-100,00%
	Totale Disponibilità liquide	375.834	257.678	118.156	46,00%
	Totale Attivo Circolante (C)	383.502	283.452	100.050	35,00%
D) Ratei e risconti					
	- Ratei attivi	-	-	-	0,00%
	- Risconti attivi	-	-	-	0,00%
	Totale Ratei e risconti (D)	-	-	-	0,00%
	TOTALE ATTIVO	396.099	303.682	92.417	30,00%
PASSIVO					
A) Patrimonio netto					
I -	Capitale	250.000	250.000	-	0,00%
II -	Riserva da sopraprezzo delle azioni	-	-	-	0,00%
III -	Riserve di rivalutazione	-	-	-	0,00%
IV -	Riserva legale	-	-	-	0,00%
V -	Riserve statutarie	-	-	-	0,00%
VI -	Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-	0,00%
VII -	Altre riserve	-	-	-	0,00%
	• Fondo finanziamento sviluppo investimenti	8.713	6.929	1.784	
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0,00%
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio	1.410	1.784	(374)	-21,00%
	Totale Patrimonio netto	260.123	258.713	1.410	1,00%
B) Fondi per rischi e oneri					
	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	0,00%
	2) Per imposte, anche differite	-	-	-	0,00%
	3) Altri	-	-	-	0,00%
	Totale Fondi per rischi e oneri	-	-	-	0,00%
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato					
	D) Debiti	-	-	-	0,00%
	1) Obbligazioni	-	-	-	0,00%
	2) Obbligazioni convertibili	-	-	-	0,00%
	3) Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	0,00%
	4) Debiti verso banche	-	-	-	0,00%
	5) Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	0,00%
	6) Acconti	-	-	-	0,00%
	7) Debiti verso fornitori	15.403	19.168	(3.765)	-20,00%
	8) Debiti rappresentati da titoli credito	-	-	-	0,00%
	9) Debiti verso imprese controllate	-	-	-	0,00%
	10) Debiti verso imprese collegate	-	-	-	0,00%
	11) Debiti verso controllanti	-	-	-	0,00%
	12) Debiti tributari	-	-	-	0,00%
	13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	0,00%
	14) Altri debiti	120.573	25.801	94.772	367,00%
	Totale Debiti	135.976	44.969	91.007	202,00%
E) Ratei e risconti:					
	- Ratei passivi	-	-	-	0,00%
	- Risconti passivi	-	-	-	0,00%
	Totale Ratei e risconti passivi	-	-	-	0,00%
	TOTALE PASSIVO	396.099	303.682	92.417	30,00%

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2011

Istituzione Parco della Laguna
Sede in Venezia, S. Marco 1530
Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni immateriali

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Disinvestimenti	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.I.1)	Costi di impianto e ampliamento													-	-	-	-	-
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	59.880	-	-	49.800	10.080							7.200	59.880	-	-	57.000	2.880
B.I.3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.302	-	-	1.182	120	3.621						844	4.923	-	-	2.026	2.897
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili													-	-	-	-	-
B.I.5)	Avviamento													-	-	-	-	-
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti													-	-	-	-	-
B.I.7)	Altre						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE	61.182	-	-	50.982	10.200	3.621	-	-	-	-	-	8.044	64.803	-	-	59.026	5.777

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2011

Istituzione Parco della Laguna

Sede in Venezia, S. Marco 1530

Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni materiali

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Disinvestimenti	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.II.1)	Terreni e fabbricati:													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	<i>Totale terreni e fabbricati</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.2)	Impianti e macchinario:													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	<i>Totale impianti e macchinario</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali:													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	- Categoria cespite													-	-	-	-	-
	<i>Totale attrezzature industriale e commerciale</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.4)	Altri beni:																	
	Attrezzature informatiche	5.469	-	-	5.469	0	4.339						868	9.808	-	-	6.337	3.471
	Mobili e arredi	8.155	-	-	4.934	3.221	-						1.223	8.155	-	-	6.158	1.997
	Macch. e attrezzature varie	7.770	-	-	5.292	2.478	-						1.554	7.770	-	-	6.846	924
	Beni di valore inferiore a 516 euro	331	-	-	331	-	234						234	565	-	-	565	-
	Autoveicoli da trasporto	15.618	-	-	11.285	4.334	-						3.905	15.618	-	-	15.189	429
	<i>Totale altri beni</i>	37.343	-	-	27.311	10.032	4.573	-	-	-	-	-	7.784	41.916	-	-	35.094	6.822
B.II.5)	Immobilizzazioni in corso ed acconti													-	-	-	-	-
		37.343	-	-	27.311	10.032	4.573	-	-	-	-	-	7.784	41.916	-	-	35.094	6.821

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2011**Istituzione Parco della Laguna**

Sede in Venezia, S. Marco 1530

Codice Fiscale n. 00339370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

	Capitale dotazione	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve: fondo sviluppo investimenti	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31 dicembre 2010	250.000,00					1.784,00	251.784,00
Destinazione del risultato dell'esercizio:							
- Altre destinazioni				8.713			8.713
Altre variazioni:							
- Altre variazioni						(1.784,00)	(1.784,00)
Utile (perdita) dell'esercizio						1.784,00	1.784,00
Saldi al 31 dicembre 2011	250.000,00	-	-	8.713,48		1.410	260.123

Informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile

	importo	possibilità di utilizzazione	quota disponibile	riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Fondo finanziamento sviluppo investimenti	8.713				
Utili (perdite) portati a nuovo:					
Utili portati a nuovo					
(Perdite portate a nuovo)					
Totale	8.713				

Istituzione Parco della Laguna

Sede in Venezia – S. Marco 1530

Codice Fiscale 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Parco della Laguna" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 99 del 7/8 luglio 2003. Di fatto, l'Istituzione opera dal mese di settembre 2004.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'Istituzione "Parco della Laguna" ha come principale scopo la tutela e la valorizzazione ambientale e socio-economica dell'area della Laguna Nord di Venezia, attraverso la definizione e la promozione di usi compatibili con la salvaguardia delle valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali dei luoghi, anche con il riconoscimento giuridico dell'area, quale parco.

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di

prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario derogare alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, e dell'art. 2423-bis, comma 2, del Codice Civile;
- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti, in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• software operativi	5	20%
• costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	5	20%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata prevista per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• attrezzatura informatica	5	20%
• mobili e arredi	6,6	15%
• macchinari e attrezzature varie	5	20%
• beni di valore inferiore a 516 euro	1	100%
• veicoli e simili	4	25%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi

generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa vigente in tema di I.r.a.p.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 2** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
5.777	10.200	-4.423

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per l'acquisto di software, il costo per la realizzazione del sito web dell'Istituzione e il costo per la redazione del Piano Industriale della Laguna commissionato dall'Istituzione al Coses e realizzato nel 2007 e 2008.

Nell'esercizio la voce aumentata di euro 3.621 a seguito degli acquisti del periodo si è ridotta nell'esercizio di euro 8.044 per effetto degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in **allegato 3** alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

- **Altri beni**

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
6.821	10.031	-3.210

La voce "Altri beni" comprende i costi per l'acquisto di arredi per la sede di Corte Contarina e i costi per attrezzature e impianti per la Torre Massimiliana, nonché i costi per l'acquisto di una imbarcazione in uso all'Istituzione.

La voce è aumentata di euro 4.573 a seguito degli acquisti del periodo si è ridotta nell'esercizio di euro 7.784 per effetto degli ammortamenti del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
verso altri					
- verso Comune Venezia	6.757			6.757	15.066
- verso Clienti		120		120	120
- altri	791			791	10.588
Totale crediti	7.548	120		7.668	25.774

I crediti verso il Comune di Venezia riguardano i costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione di competenza del 2011 e degli esercizi precedenti fino al 2008 e non ancora liquidati dal Comune di Venezia. Tale importo trova l'esatta corrispondenza nel passivo dello Stato Patrimoniale, come debito. In analogia con quanto effettuato dal Comune, sono stati stralciati i debiti e i crediti per spese di personale, fino al 2007, sulla base delle indicazioni fornite dal Comune stesso.

Gli altri crediti, pari a euro 790, sono relativi ad interessi attivi accreditati a gennaio 2012.

Disponibilità liquide

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
375.834	257.678	118.156

Le disponibilità liquide sono così composte:

- Tesoreria: il conto presso la Cassa di Risparmio di Venezia ammonta a euro 272.769
- Altri depositi: si tratta di un deposito bancario presso la filiale di S. Erasmo della Banca Popolare di Verona che è stato aperto nel corso del 2008 unicamente per depositare gli introiti delle mostre e delle vendite dei cataloghi che periodicamente vengono trasferite nel conto di tesoreria. A fine anno il saldo reale ammonta a euro 4.610. A causa di un errore da parte della banca sono stati accreditati in data 31/12 euro 98.455, successivamente stornati in data 1/1/2012. Per tale motivo la giacenza a fine anno risulta così elevata.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in **allegato 4** alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
250.000	250.000	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2011 ammonta ad euro 250.000 e corrisponde al capitale conferito dal Comune all'Istituzione con delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 29/3/04 di approvazione del bilancio di previsione 2004.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
8.713	6.929	1.784

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio. La variazione in aumento corrisponde all'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2010.

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2011 si chiude con un utile di euro 1.410, nel 2010 l'esercizio si chiudeva con un utile di 1.784.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	15.403			15.403	19.168
Altri debiti	120.573			120.573	25.801
Totale debiti	135.976			135.976	44.969

- Debiti verso fornitori
Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2011 e pagate nei primi mesi del 2012.

- Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010
Debiti verso Comune di Venezia	12.015	22.491
Debiti verso collaboratori	5.000	1.750
Debiti verso Consiglio di Amministrazione	5.070	1.050
Debiti diversi	98.488	510
Totale altri debiti	120.573	25.801

I debiti verso il Comune di Venezia:

- Per euro 5.258 sono relativi al rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e irap sui compensi dei collaboratori, versate all'erario dal Comune per conto dell'Istituzione;
- Per euro 6.757 riguardano costi imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione, non ancora liquidati e rendicontati dal Comune, quali ad esempio competenze arretrate per rinnovi contrattuali, ecc. Tale importo viene rilevato come debito a fine anno e trova l'esatta corrispondenza nell'attivo dello Stato Patrimoniale, come credito;

I debiti diversi si riferiscono ad una somma erroneamente accreditata nel conto corrente in data 31/12 e successivamente stornata in data 1/1/2012. Il livello del debito è elevato rispetto all'anno precedente per tale motivo.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta:

	2011	2010
Contributo in c/esercizio	175.913	181.644
Vendita cataloghi mostre	670	3.262
Contributi per utilizzo Torre Massimiliana	234	2.909
Contributi per manifestazioni	17.000	9.000
Canone Scarpa Volo	30.550	30.550
Rimborsi assicurativi		1.409
Sopravvenienze attive	472	
Totale	224.839	228.774

Il contributo in c/esercizio è relativo al trasferimento ricevuto dal Comune di Venezia ed è così composto:

- euro 80.000 quale trasferimento in conto esercizio per la gestione delle attività dell'Istituzione (nel 2010 il contributo era pari a 86.850);
- euro 78.065 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, di cui 73.671 relativi al costo del personale e 4.394 al costo dell'irap sulle retribuzioni, importi che trovano la corrispondenza tra i costi del personale;
- euro 17.848 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento del canone di locazione della sede dell'Istituzione, pagato dal Comune, il cui importo trova la corrispondenza tra i costi per godimento beni di terzi

I contributi per manifestazioni sono relativi a:

- contributo di euro 8.000 della Provincia di Venezia per le attività e i progetti di educazione ambientale realizzati alla Certosa;
- contributo di euro 3.000 della Municipalità di Venezia destinato al sostegno di attività dell'Istituzione;
- contributo di euro 4.000 dell'Associazione Culturale Paolo Rizzi per la realizzazione di mostre e iniziative culturali;
- contributo di euro 2.000 della Fondazione Venezia per la realizzazione della mostra Anti-Corpi.

Il canone della tenuta Scarpa Volo è introitato dall'Istituzione a decorrere dal 2008, come previsto dalla convenzione stipulata tra il Comune e la società Terre di Venezia Srl, a cui il Comune ha assegnato in concessione l'immobile, aggiudicandolo tramite procedura ad evidenza pubblica. La tenuta Scarpa Volo infatti, rientra tra i beni la cui gestione compete all'Istituzione. Il canone annuo ammonta a euro 30.550.

Le entrate proprie dell'Istituzione, al netto del contributo comunale, ammontano a euro 48.926, pari al 21,7% del totale dei ricavi. Rispetto al 2010 (euro 47.130) registrano un lieve aumento e hanno consentito di mantenere allo stesso livello dell'anno precedente le spese dell'esercizio.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La voce in oggetto ammonta a euro 9.360 (6.177 nel 2010) ed è composta principalmente da costi per il materiale promozionale per le iniziative realizzate nell'area della Laguna Nord o presso la Torre Massimiliana (cataloghi, locandine, manifesti, ecc.), pari a euro 8.187. Tale costo ha subito un incremento rispetto all'anno precedente per le spese sostenute per l'iniziativa "Isole in rete". La parte rimanente è relativa ad acquisti di cancelleria, materiale vario e all'acquisto dei premi per concorsi nell'ambito delle attività di educazione ambientale.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a complessivi euro 101.539 (103.232 nel 2010) e riguardano le seguenti principali voci:

	2011	2010
Servizi Torre Massimiliana	35.065	34.920
Realizzazione manifestazioni, mostre e iniziative culturali diverse, marketing territoriale (allestimento, progettazione, catering, trasporto visitatori, hostess, traduzioni ecc.)	33.952	24.635
Collaborazioni amministrative	7.425	7.397
Attività di educazione ambientale	16.489	19.123
Compensi ai consiglieri	5.523	7.043
Manutenzioni ordinarie Torre Massimiliana	2.128	4.038
Assistenza software	319	319

Per quanto riguarda i costi per servizi si rileva quanto segue:

- Il costo per la gestione della Torre Massimiliana è relativo ai servizi di pulizia, guardiania della stessa e all'ordinaria manutenzione del verde dell'area antistante la Torre che sono stati affidati, mediante procedura d'appalto, al Consorzio Sociale Unitario G. Zorretto.
- I costi per le collaborazioni amministrative sono riferiti ai compensi pagati a 1 collaboratore con mansioni di carattere amministrativo e contabile;
- I costi per le manifestazioni sono relativi alle spese di allestimento, disallestimento, progettazione grafica, trasporto visitatori, ecc. sostenute per la realizzazione degli eventi presso la Torre Massimiliana e per l'iniziativa "Isole in Rete" realizzata con lo scopo di diffondere tra la popolazione la conoscenza della Laguna Nord;

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi ammontano a euro 18.498 (euro 18.241 nel 2010) e sono relativi al fitto passivo della sede dell'Istituzione che compare in bilancio quale costo figurativo in quanto viene pagato dal Comune e rendicontato all'Istituzione e a noleggio di automezzi.

Costi per il personale

2011	2010	Variazione
73.671	74.080	- 409

I costi del personale si riferiscono al costo di due dipendenti e all'indennità del Direttore (10.000 lordi). Il costo di 73.671 è così composto: euro 57.911 per le retribuzioni ed euro 15.760 per gli oneri previdenziali. Tali poste sono al netto dell'irap che è allocata alla voce imposte.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	7.200	11.976
- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	844	120
Totale	8.044	12.096

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
Altri beni:		
- Attrezzature informatiche	868	
- Mobili e arredi	1.223	1.223
- Macchinari e attrezzature varie	1.553	1.554
- Beni di valore inferiore a 516 euro	235	0
- Veicoli e simili	3.905	3.905
Totale	7.784	6.682

Oneri diversi di gestione

2011	2010	Variazione
1.057	1.294	- 237

Tale voce è composta principalmente da spese per rimborso viaggi e spese di trasporto e da sopravvenienze passive intervenute nell'anno.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Altri proventi finanziari**

I proventi finanziari sono relativi agli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Venezia e presso il conto presso la Banca Popolare di Verona a S. Erasmo e ammontano a euro 2.363 (1.045 nel 2010).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce è composta da imposte correnti per euro 5.838 (6.230 nel 2010) ed è relativa, per euro 5.277 all'imposta regionale sulle attività produttive, pagata sulle retribuzioni e sui compensi ai collaboratori e ai consiglieri (euro 4.393 sulle retribuzioni e 884 sui compensi) e per euro 560 a diritti Siae.

ALTRE INFORMAZIONI**Composizione dell'organico**

Il numero dei collaboratori per gli esercizi 2011 e 2010 è il seguente:

	2011	2010
Direttore	1	1
Dipendenti a tempo determinato	-	1
Dipendenti a tempo indeterminato	2	1
Collaboratori	1	1
Totale	4	4

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, per l'esercizio 2010 a euro 5.523 (7.043 nel 2010), erogati in parte nel 2011 e in parte nel 2012. I compensi sono diminuiti a seguito dell'approvazione della deliberazione della Giunta Comunale n. 524 dell'8/11/2011 adottata in applicazione del DL 78/2010 che ha ridotto da euro 58,37 a euro 30 i gettoni dei Consiglieri.

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 chiuso al 31 dicembre 2011 della Istituzione Parco della Laguna e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 15 marzo 2012

Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione
Alessandra Taverna

ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle variazioni di bilancio;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 3 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 4 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.



RELAZIONE SULLA GESTIONE 2011 allegata al bilancio di esercizio 2011

La relazione sull'attività illustra, con riguardo ai singoli servizi di competenza dell'Istituzione, lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti, evidenziando per ogni servizio il risultato ottenuto in termini quali-quantitativi.

La gestione ordinaria: personale e gestione dei beni

Gli uffici dell'Istituzione sono stati dotati per tutto il 2011 di due unità di personale, entrambe a tempo pieno. È stata confermata la collaborazione esterna con mansioni finanziarie e contabili.

Sul piano della gestione diretta dei beni, per il complesso della Torre Massimiliana di Sant'Erasmo, il Consiglio di Amministrazione - come già dal 2007 - ha mantenuto la riduzione del monte orario previsto nel contratto con Consorzio Sociale Unitario G. Zorzetto, capofila per dell'Associazione temporanea d'impresa "Margherita Citon", applicando la flessibilità dei servizi di accoglienza e guardiana durante mostre e attività da svolgersi alla Torre. In questo modo a partire fin dal 2010 si è realizzata la riduzione della spesa complessiva che nel 2011 ammonta a € 35.065,50.

La manutenzione ordinaria della Torre Massimiliana ha comportato una spesa di € 2.044.

La Tenuta Scarpa Volo nell'Isola di Mazzorbo, affidata con atto P.G. 2008/190617 del 5 maggio 2008, ha apportato all'Istituzione l'introito del canone di affitto dal concessionario Terre di Venezia srl per la somma annuale di € 30.550.

Le attività istituzionali

Tra il 2007 e il 2010 l'Istituzione Parco della Laguna si è impegnata nella redazione di documenti di programmazione: un *Piano industriale della laguna nord*, che definiva scenari futuri e obiettivi, e, successivamente, un *Piano di marketing* che ha perseguito il mandato di approfondire le azioni (accordi, coordinamenti, programmi operativi, progetti d'intervento, azioni di *marketing*) attraverso cui realizzare gli obiettivi, adeguandole al variare delle condizioni oggettive del contesto di riferimento (promotore, disponibilità di risorse, tempi di

attuazione) e selezionandole tra più alternative in base a criteri di sostenibilità sociale ed ambientale e ai loro possibili effetti sull'organizzazione dell'area, sia fisica che funzionale.

Nel 2011 l'attività istituzionale dell'Istituzione si è concentrata nella realizzazione di un'azione di marketing territoriale, ossia l'organizzazione di *Isole in Rete, il festival della laguna nord*.

Il Festival Isole in Rete è stato promosso e organizzato per articolare un rapporto proficuo tra attori pubblici e privati operanti nell'area della laguna veneziana che ospiterà il futuro Parco regionale di interesse locale.

Obiettivo dell'iniziativa: promuovere tra i residenti in centro storico, terra ferma e comuni limitrofi ma anche tra i turisti la conoscenza della laguna, del suo patrimonio artistico, storico, culturale e delle sue valenze naturalistiche e offrire un primo esempio di ciò che potrebbe rappresentare la prospettiva del parco in termini di fruizione dell'area, anche attraverso una rete di trasporto pubblico dedicato, tesa a favorire gli spostamenti dei visitatori ma tale da supportare anche le esigenze dei residenti.

Nel fine settimana 17-18 settembre l'Istituzione ha organizzato 29 appuntamenti offerti al pubblico gratuitamente o prezzi a contenuti (visite e escursioni guidate in bragozzo, dragon boat, peschereccio, bicicletta, inaugurazioni di mostre, appuntamenti musicali e teatrali), coordinando 22 soggetti fra realtà associative locali, comitati, cooperative eco-turistiche e naturalistiche, attività imprenditoriali e associazioni di rilievo nazionale.

L'insieme delle attività istituzionali sopra descritte ha comportato spese per € 22.217,90.

Le attività culturali

Anche nel 2011 si è proseguito nell'opera di valorizzazione della Torre Massimiliana di Sant'Erasmo, progettando e realizzando una serie di attività culturali.

La stagione si è aperta producendo una mostra dedicata ai 150 anni dall'unità d'Italia, una collettiva di arti figurative con un gruppo di artisti dell'entroterra veneziano. A partire dal 20 marzo 2011, Elena De Rocco, Giuliano Franco, Simone Longo, Bruno Tonolo e Loretta Zuin hanno proposto loro lavori originali sul tema *Unità. La parte e il tutto*.

Durante l'estate, la Torre Massimiliana ha ospitato un'esposizione organizzata dall'associazione culturale Paolo Rizzi. La mostra in concomitanza alla 54. Esposizione Internazionale d'Arte la Biennale di Venezia, ha presentato dipinti di un noto artista della pittura veneta, "un gotico del Novecento", il maestro Renato Varese (Conegliano 1926), insieme ad opere in vetro, di vari artisti rappresentativi del Nordest (Benzoni, Bluer, Castagna, Licata, Sergi, Vigliaturo). Il giardino si è popolato grazie a due spettacolari installazioni in vetro di Pino Castagna, arricchendo la già suggestiva scena della Torre Massimiliana. Titolo, *Materia e Trasparenza - Lo Spirituale nell'Arte*.

Dal 18 settembre al 1 novembre l'Istituzione Parco della Laguna ha organizzato la mostra *Anti_Corpi*, mirando alla valorizzazione di molteplici e significativi aspetti della realtà lagunare sul piano artistico, e in particolare proponendosi di portare all'attenzione del pubblico l'attività di artisti residenti e operanti a Venezia.

I curatori, Giovanni Bianchi e Giovanna Dal Bon, hanno presentato un'accurata selezione di opere connesse ad un tema che è quello del corpo / anti-corpo, considerato sotto diversi aspetti: corpo fragile e tenace, come quello dei bambini di Carolina Antich; corpo corroso e inquieto, come quello delle lady Macbeth di Ida Barbarigo; corpo d'ombra e di luce, come quello proposto da Daniele Bianchi; corpo apollineo e sensuale, come quello fotografato da Andrea Morucchio; corpo nudo e scarno, ma solido e resistente, come quello delle figure

femminili di Serena Nono; corpo suggerito dallo spasmodico accumulo di oggetti, come quello evocato da Lucia Veronesi.

L'insieme delle attività culturali in Torre Massimiliana ha comportato spese per € 12.279,84, di cui € 6.000 finanziate da contributi di soggetti privati. Le economie registrate nella gestione hanno permesso nell'autunno di finanziare per € 5.000 la programmazione della produzione culturale dell'Istituzione.

I cataloghi e le pubblicazioni relative agli eventi realizzati dall'Istituzione hanno portato ad un ricavo di € 670 dalla vendita dei volumi editi o acquistati in gran parte negli anni precedenti.

Le attività didattiche

L'Istituzione ha, tra gli altri obiettivi, quello della tutela e valorizzazione dell'area della Laguna Nord di Venezia attraverso la promozione di usi compatibili con la salvaguardia delle valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali. In questo senso si fa promotrice di attività didattiche, e per la Provincia di Venezia ha il compito di coordinare le visite al Centro di Educazione ambientale dell'isola della Certosa. Anche per quanto riguarda l'isola di Sant'Erasmo, sono state numerose le visite didattiche che hanno portato le scolaresche a conoscere la zona, attraverso gli itinerari condotti sia dalla società cooperativa Limosa sia organizzati da Puntolaguna, il centro informativo multimediale sulle attività di salvaguardia di Venezia e della laguna, di competenza dello Stato, che cura il percorso didattico "La laguna dei ragazzi e delle ragazze", ospitato presso la Torre massimiliana.

Sul piano delle attività di promozione culturale e ambientale, si è svolta con successo, a maggio, nel Parco Urbano dell'isola della Certosa, la giornata di premiazione del Concorso *La laguna: tanti mestieri*, organizzato per il quarto anno consecutivo e con crescente partecipazione dall'Istituzione in collaborazione con l'Assessorato all'Ambiente della Provincia di Venezia e in rete con diverse istituzioni pubbliche e associazioni del territorio, iniziativa rivolta alle scuole dell'infanzia e primarie della provincia di Venezia.

Le finalità dell'iniziativa sono quelle di favorire la conoscenza del territorio lagunare, far crescere tra i giovani della provincia di Venezia sensibilità e coscienza critica nella difesa del patrimonio naturale, storico e culturale della laguna, raccogliere idee e suggerimenti per un utilizzo sostenibile del territorio lagunare. Per l'anno scolastico 2010-2011 l'attività ha coinvolto 84 classi delle scuole della provincia di Venezia.

Infine, con la Municipalità di Venezia, Murano e Burano, l'Istituzione ha promosso per il primo anno il progetto *Atlante storico della laguna*, dedicato alle scuole secondarie di primo grado. Un percorso formativo rivolto ai docenti sull'uso dei GIS, a cui hanno fatto seguito alcune lezioni frontali attraverso le quali gli studenti sono stati messi in grado di comprendere e ricostruire alcune fasi di sviluppo della laguna di Venezia. Alle attività di laboratorio con le classi aderenti al progetto, sono seguite alcune visite guidate nei luoghi oggetto di studio e ricerca.

I risultati sono stati inseriti nell'*Atlante della laguna*, ovvero la banca dati cooperante di informazioni ambientali sull'ecosistema della laguna di Venezia che l'Osservatorio della Laguna e del Territorio ha iniziato a raccogliere nel 2003, con la finalità, tra le altre, di realizzare un Atlante della laguna che contenesse per la prima volta dati organizzati

provenienti da enti ed istituti di ricerca sparsi nel territorio comunale, ciascuno dei quali specializzato in una disciplina particolare e quindi con una visione parziale del territorio e dell'ambiente lagunare.

L'insieme delle attività didattiche dell'Istituzione ha comportato spese per € 19.893, di cui € 11.000 finanziate da contributi di altri soggetti istituzionali (la Provincia di Venezia e la Municipalità di Venezia, Murano e Burano).

Altre attività didattiche e divulgative a cui l'Istituzione ha partecipato e collaborato fattivamente sono quelle legate alla *Domenica ecologica*, 20 febbraio 2011, con l'allestimento e la gestione di un punto informativo aperto al pubblico, con distribuzione di materiale divulgativo, presso la Sala del Laurentianum di Mestre; al Corso didattico formativo sulla Laguna di Venezia *La Laguna di Venezia: passato, presente e futuro - salvaguardia e prospettive*, 23 novembre 2011, con un intervento sulle attività dell'Istituzione; al progetto della Direzione Ambiente *Il pipistrello amico dell'uomo nemico delle zanzare* e all'ottava edizione del *VideoConcorso Francesco Pasinetti*, il festival del cortometraggio e del micrometraggio a Venezia, questi ultimi nel maggio del 2011.



Rendiconto della gestione 2011 dell'Istituzione Centri Comunali di soggiorno

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2011



Istituzione Centri Soggiorno

deliberazione **del Consiglio di Amministrazione**

adunanza del **6 Marzo 2012**

presidente **AnnaMaria Giannuzzi Miraglia**

direttore **Mariamaddalena Morino**

consiglieri presenti

consiglieri assenti

Arch. Alvise Ferialdi

Arch. Maurizio Paveggio

Dott. Stefano Stipitivich

Prof.ssa Enrica Pontello

N 1

oggetto: Approvazione del Rendiconto della Gestione 2011 e della relativa Relazione

Oggetto: Approvazione del Rendiconto della Gestione 2011 e della relativa Relazione

Il Consiglio di Amministrazione

su proposta del Presidente dell'Istituzione Centri Soggiorno

Premesso che il D. Lgs. 18/02/2000 n. 267, artt. 113/bis e 114, conferisce al comune la potestà di regolare tramite le istituzioni le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale precipuamente, tra gli altri, nel settore dei servizi sociali;

Preso atto che Il Consiglio del Comune di Venezia con propria deliberazione n.32 del 14 febbraio 1997 prot. gen. 96/VE/156860, ha provveduto alla costituzione di una Istituzione denominata:

ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO;

Atteso che il regolamento dell'Istituzione predetta, che forma parte integrante della su citata deliberazione, dispone che il Consiglio di Amministrazione delibera il rendiconto di gestione dell'Istituzione e che il Consiglio medesimo sottoponga all'approvazione della Giunta Comunale gli atti fondamentali del Consiglio stesso, tra i quali il Rendiconto di gestione e la relativa Relazione

Letto e approvato il rendiconto della gestione relativa all'anno 2011

Letta e approvata la relazione che accompagna il rendiconto di gestione 2011

Visto il conto reso dal tesoriere

Vista la legge 8 Giugno 1990 n. 142;

Visto il D.L. 25 Febbraio 1995 n. 77;

Visto il D.M.T. 26 Aprile 1995

Visto il D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267

Visto il parere favorevole del Direttore nonché del Responsabile Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;

a voti unanimi

D E L I B E R A

- 1) di approvare il rendiconto della gestione e la relativa relazione finale dell'esercizio 2011 dell'Istituzione Centri Soggiorno, che sono allegati alla presente deliberazione e ne formano parte integrante e sostanziale.

Istituzione "Centri di Soggiorno"

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51

Codice Fiscale n. 00339370272

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2011

		31 dicembre 2011	31 dicembre 2010
ATTIVO			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata			
		-	-
B) Immobilizzazioni			
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>			
1)	Costi di impianto e di ampliamento		
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.997	14.996
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	34.182	36.182
7)	Altre	2.213.502	1.883.205
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>		2.257.681	1.934.383
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			
1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario	35.795	41.183
3)	Attrezzature industriali e commerciali		
4)	Altri beni	90.528	125.100
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>		126.323	166.283
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>			
1)	Partecipazioni in:		
a)	Imprese controllate		
b)	Imprese collegate		
c)	Imprese controllanti		
d)	altre imprese		
<i>Totale Partecipazioni</i>		-	-
2)	Crediti		
a)	Verso imprese controllate		
b)	Verso imprese collegate		
c)	Verso imprese controllanti		
d)	Verso altri		
<i>Totale Crediti</i>		-	-
3)	Altri titoli	-	-
4)	Azioni proprie	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i>		-	-
Totale Immobilizzazioni (B)		2.384.004	2.100.666

C) Attivo circolante*I - Rimanenze*

1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.000	3.000
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3)	Lavori in corso su ordinazione		
4)	Prodotti finiti e merci		
5)	Acconti		

<i>Totale Rimanenze</i>	4.000	3.000
-------------------------	-------	-------

II - Crediti

1)	Verso clienti	135.586	109.675
2)	Verso imprese controllate		
3)	Verso imprese collegate		
4)	Verso controllanti		
4 bis)	Crediti tributari		
4 ter)	Imposte anticipate		
5)	Verso altri	295.329	291.432

<i>Totale Crediti</i>	430.915	401.107
-----------------------	---------	---------

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Azioni proprie
- 6) Altri titoli

<i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	-	-
---	---	---

IV - Disponibilità liquide

1)	Depositi bancari e postali	60.738	435.215
2)	Assegni		
3)	Danaro e valori in cassa	-	-

<i>Totale Disponibilità liquide</i>	60.738	435.215
-------------------------------------	--------	---------

Totale Attivo Circolante (C)	495.653	839.322
-------------------------------------	----------------	----------------

D) Ratei e risconti

- Ratei attivi
- Risconti attivi

940

Totale Ratei e risconti (D)	940	-
------------------------------------	------------	----------

TOTALE ATTIVO	2.880.597	2.939.988
----------------------	------------------	------------------

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

I -	Capitale di dotazione	8.981	8.981
II -	Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III -	Riserve di rivalutazione		
IV -	Riserva legale		
V -	Riserve statutarie		
VI -	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII -	Altre riserve		
	'Riserva da arrotondamento euro		
	'Fondo Sviluppo investimenti	1.236.131	1.160.751
	Totale Altre riserve	1.236.131	1.160.751
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio	38.480	75.380
Totale Patrimonio netto		1.283.591	1.245.111

B) Fondi per rischi e oneri

- 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) Per imposte, anche differite
- 3) Altri

Totale Fondi per rischi e oneri	-	-
--	---	---

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

-	-
---	---

D) Debiti

1) Obbligazioni		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
4) Debiti verso banche		
5) Debiti verso altri finanziatori		
6) Acconti		
7) Debiti verso fornitori	305.303	89.792
8) Debiti rappresentati da titoli credito		
9) Debiti verso imprese controllate		
10) Debiti verso imprese collegate		
11) Debiti verso controllanti		
12) Debiti tributari		
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
14) Altri debiti	178.742	239.119
Totale Debiti	484.045	328.911

E) Ratei e risconti:

- Ratei passivi		
- Risconti passivi	1.112.961	1.365.965
Totale Ratei e risconti passivi	1.112.961	1.365.965

TOTALE PASSIVO	2.880.597	2.939.988
-----------------------	------------------	------------------

CONTI D'ORDINE

Rischi assunti dall'Istituzione

Impegni assunti dall'istituzione

Beni di terzi presso l'istituzione

TOTALE CONTI D'ORDINE	
------------------------------	--

CONTO ECONOMICO

	2011	2010	Previsione 2011
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	639.920	680.221	594.260
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi			
- contributi in conto esercizio	950.000	1.174.835	950.000
- contributo figurativo del personale	166.085	167.696	165.573
- altri	351.443	438.835	211.800
Totale Altri ricavi e proventi	1.467.528	1.781.366	1.327.373
Totale Valore della produzione (A)	2.107.447	2.461.586	1.921.633
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	192.017	208.043	310.000
7) Per servizi	1.436.138	1.415.703	962.764
8) Per godimento di beni di terzi	1.025	13.286	
9) Per il personale:	166.085	157.693	165.573
a) Salari e stipendi	131.385	124.678	
b) Oneri sociali	34.700	33.015	
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
Totale Costi per il personale	166.085	157.693	165.573
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	86.114	427.946	403.296
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	103.573	103.175	80.000
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponb. liquide			
Totale Ammortamenti e svalutazioni	189.687	531.121	483.296
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 1.000	- 1.000	
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	58.222	25.673	
Totale Costi della produzione (B)	2.042.174	2.350.519	1.921.633
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	65.273	111.068	-
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni			
a) Relativi ad imprese controllate			
b) Relativi ad imprese collegate			
Totale proventi da partecipazioni	-	-	

16) Altri proventi finanziari		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) Proventi diversi dai precedenti	2.150	2.478
Totale altri proventi finanziari	2.150	2.478
17) Interessi e altri oneri finanziari		
a) Relativi ad imprese controllate		
b) Relativi ad imprese collegate		
c) Relativi a controllanti		
d) Altri	Interessi e altri oneri finanziari	-
Totale interessi e altri oneri finanziari		-
17 bis) Utili e perdite su cambi		
a) Realizzati		
b) Non realizzati		
Totale utili e perdite su cambi	-	-
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 - 17 bis)	2150,26	2.478

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni		
a) Di partecipazioni		
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale Rivalutazioni	-	-
19) Svalutazioni		
a) Di partecipazioni		
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale Svalutazioni	-	-
Totale Rettifiche (18 - 19)	-	-

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi		
a) Plusvalenze da alienazioni		
b) Altri proventi		
Totale Proventi straordinari	-	-
21) Oneri		
a) Minusvalenze da alienazioni		
b) Imposte relative a esercizi precedenti		
c) Altri oneri		
Totale Oneri straordinari	-	-
Totale Partite straordinarie (20 - 21)	-	-

Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E) **67.423** **113.546**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
- correnti	(28.943)	(38.166)

23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO

38.480 **75.380**

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE

	31/12/2011	31/12/2010
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione	-	-
B) Immobilizzazioni:		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.997,36	14.996,04
03/0039 SOFTWARE	24.993,40	24.993,40
26/0045 F.DO AMM.TO SOFTWARE	(14.996,04)	(9.997,36)
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	34.182,00	36.182,00
03/0027 IMMOBILIZZAZIONI C/ACCONTI	34.182,00	36.182,00
7) Altre	2.213.501,84	1.883.205,17
03/0004 MIGLIORIE BENI DI TERZI	5.119.239,40	4.707.826,99
26/0011 F.DI AMM.ORD.MIGLIORI BENI DI TERZI	(2.905.737,57)	(2.824.621,82)
Totale Immobilizzazioni immateriali	2.257.681,20	1.934.383,21
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	-	-
2) Impianti e macchinario	35.795,43	41.182,63
03/0013 MOBILI E MACCH. UFF. ELETTRONICHE	258.078,34	258.078,34
26/0012 F.AMM.TO ORD.MOBILI E MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	(256.464,11)	(254.319,71)
03/0018 IMPIANTI GENERICI (ASCENSORE)	46.708,00	45.280,00
26/0018 F.AMM.TO ORD.IMPIANTI GENERICI (ASCENSORE)	(12.526,80)	(7.856,00)
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) Altri beni	90.527,87	125.100,16
03/0007 MOBILI E ARREDO	178.453,86	164.533,86
03/0003 COSTRUZIONI LEGGERE	136.300,00	136.300,00
03/0016 BIANCHERIA	30.833,66	30.833,66
03/0020 BENI INF. 516,46 EURO	186.207,94	160.116,31
03/0031 ATTREZZATURA VARIA	684.784,35	664.496,73
03/0014 AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	35.490,00	35.490,00
03/0015 AUTOVETTURE	13.900,00	13.900,00
03/0022 TELEFONI CELLULARI	4.161,68	2.275,78
26/0003 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDO	(150.846,49)	(141.257,56)
26/0003 F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	(120.445,20)	(106.815,20)
26/0016 F.DO AMM.TO BIANCHERIA	(30.833,66)	(29.880,22)
26/0001 F.DO AMM.TO BENI INF. 516,46 EURO	(186.207,94)	(160.116,31)
26/0022 F.DO AMM.TO TELEFONI CELLULARI	(3.218,73)	(2.036,38)
26/0031 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	(642.009,10)	(603.210,51)
26/0014 F.DO AMM.TO ORD. AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	(35.490,00)	(32.580,00)
26/0015 F.DO AMM.TO AUTOVETTURE	(10.552,50)	(6.950,00)
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale Immobilizzazioni materiali	126.323,29	166.282,79
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in:	-	-
a) Imprese controllate	-	-
b) Imprese collegate	-	-
c) Imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
2) Crediti	-	-
a) Verso imprese controllate	-	-
b) Verso imprese collegate	-	-
c) Verso imprese controllanti	-	-
d) Verso altri	-	-
3) Altri titoli	-	-
4) Azioni proprie	-	-
Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale Immobilizzazioni (B)	2.384.004	2.100.666

C) Attivo circolante:

I - Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.000,00	3.000,00
10/0001 MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	4.000,00	3.000,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti finiti e merci	-	-
5) Acconti	-	-
Totale Rimanenze	4.000,00	3.000,00

II - Crediti

1) Verso clienti	135.586,04	109.674,89
12/0013 CLIENTI FATTURE DA EMETTERE	135.586,04	109.674,89
11/000 CLIENTI	65.302,89	67.285,69
	70.283,15	42.389,20
2) Verso imprese controllate	-	-
3) Verso imprese collegate	-	-
4) Verso controllanti	-	-
4 bis Crediti tributari	-	-
4 ter Imposte anticipate	-	-
5) Verso altri	295.328,73	291.431,85
12/0021 CREDITI DIVERSI	295.328,73	291.431,85
12/0033 CREDITI VERSO COMUNE	48.524,77	1.302,14
12/0022 CREDITI ANNI PRECEDENTI	245.130,38	284.840,76
	1.673,58	5.288,95
Totale Crediti	430.914,77	401.106,74

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) Altre partecipazioni	-	-
5) Azioni proprie	-	-
6) Altri titoli	-	-
Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-

IV - Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	60.738,22	435.214,90
21/0001 CONTO CORRENTE POSTALE	11.036,13	2.601,19
20/0001 TESORERIA	49.702,09	432.613,71
2) Assegni	-	-
3) Danaro e valori in cassa	-	-
19/0003 FONDO SCORTA	-	-
Totale Disponibilità liquide	60.738,22	435.214,90

Totale Attivo Circolante (C) 495.652,99 839.321,64

D) Ratei e risconti:

	940,00	-
Totale Ratei e risconti (D)	940	-
TOTALE ATTIVO	2.880.597,48	2.939.987,64

			31/12/2011	31/12/2010
PASSIVO				
A) Patrimonio netto:				
<i>I - Capitale</i>			8.980,58	8.980,58
25/0023	CAPITALE DI DOTAZIONE		8.980,58	8.980,58
<i>II - Riserva da sopraprezzo delle azioni</i>			-	-
<i>III - Riserva di rivalutazione</i>			-	-
<i>IV - Riserva legale</i>			-	-
<i>V - Riserve statutarie</i>			-	-
<i>VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>			-	-
<i>VII Altre riserve</i>			1.236.130,82	1.160.750,92
25/0024	FONDO RINNOVO IMPIANTI		1.236.130,82	1.160.750,92
<i>VIII Utili (perdite) portati a nuovo</i>				-
<i>IX - Utile (perdita dell'esercizio)</i>			38.479,97	75.379,90
Totale Patrimonio netto			1.283.591,37	1.245.111,40
B) Fondi per rischi e oneri:				
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili			-	-
2) Per imposte, anche differite			-	-
3) Altri			-	-
Totale Fondi per rischi e oneri			-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			-	-
D) Debiti:				
1) Obbligazioni			-	-
2) Obbligazioni convertibili			-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti			-	-
4) Debiti verso banche			-	-
5) Debiti verso altri finanziatori			-	-
6) Acconti			-	-
7) Debiti verso fornitori			305.303,35	89.791,70
entro 12 mesi			305.303,35	89.791,70
35/000 - 36/0024	FORNITORI ITALIA		273.303,27	72.320,79
36/00010	FATTURE DA RICEVERE		32.000,08	17.470,91
8) Debiti rappresentati da titoli credito			-	-
9) Debiti verso imprese controllate			-	-
10) Debiti verso imprese collegate			-	-
11) Debiti verso controllanti			-	-
12) Debiti tributari			-	-
13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale			-	-
14) Altri debiti			178.741,78	239.119,43
entro 12 mesi:			178.741,78	239.119,43
36/0008	DEBITI VERSO COMUNE DI VENEZIA		167.457,50	233.792,41
36/0016	DEBITI DIVERSI		2.379,96	38,07
36/0013	DEBITI ANNI PRECEDENTI		8.904,32	5.288,95
Totale Debiti			484.045,13	328.911,13
E) Ratei e risconti:				
41/0002	RISCONTI PASSIVI		1.112.960,98	1.365.965,10
Totale Ratei e risconti passivi			1.112.960,98	1.365.965,10
TOTALE PASSIVO			2.880.597,48	2.939.987,63

CONTI D'ORDINE				
A)	Rischi		-	-
B)	Impegni		-	-
C)	Beni di terzi presso l'impresa		-	-
Totale conti d'ordine			-	-

Istituzione "Centri di Soggiorno"

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51

Codice Fiscale n. 00339370272

DETTAGLIO CONTO ECONOMICO

			2011	2010
A) Valore della produzione				
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		639.919,61	680.220,75
	50/0019 RICA VI NOLEGGIO SALA		11.014,39	17.170,00
	50/0022 RICA VI DIVERSI		135.535,88	85.877,90
	50/0040 - 50/0042 RICA VI PER PASTI E PERNOTTAMENTI		493.370,78	577.172,85
	61/0004 ARROTONDAMENTI PASSIVI		(1,44)	
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00	0,00
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	0,00
5)	Altri ricavi e proventi		1.467.527,55	1.781.365,67
	<i>contributi in conto esercizio:</i>		1.116.085,00	1.342.531,00
	50/0041 TRAS F. C/ESERCIZIO DA COMUNE DI VENEZIA		1.116.085,00	1.342.531,00
	<i>trasf.c/esercizio</i>		950.000,00	1.174.835,00
	<i>trasf. figurativo per costo del personale</i>		166.085,00	167.696,00
	<i>altri:</i>		351.442,55	438.834,67
	50/0043 CONTRIBUTI C/CAPITALE		307.035,54	287.760,05
	<i>quota contributi c/capitale 2002 - risconto passivo</i>		18.779,65	18.779,65
	<i>quota contributi c/capitale 2003 - risconto passivo</i>		69.060,46	69.060,46
	<i>quota contributo c/capitale 2004 - risconto passivo</i>		32.238,87	32.238,87
	<i>quota contributi c/capitale 2006 - risconto passivo</i>		55.000,00	55.000,00
	<i>quota contributi c/capitale 2006 - risconto passivo</i>		41.000,00	41.000,00
	<i>quota contributi c/capitale 2007 - risconto passivo</i>		19.419,62	19.419,62
	<i>quota contributi c/capitale 2008 - risconto passivo</i>		12.261,45	12.261,45
	<i>quota contributi c/capitale 2008 - risconto passivo</i>		40.000,00	40.000,00
	<i>quota contributo c/capitale 2011- risconto passivo</i>		15.000,00	
	<i>quota contributo c/capitale 2011- risconto passivo</i>		4.275,49	
	51/0002 ARROTONDAMENTI ATTIVI		0,25	1,81
	51/0009 RIMBORSI DA COMUNE DI VENEZIA			134.000,00
	55/0001 INSUSSISTENZE ATTIVE		114,40	6.529,04
	55/0002 SOPRAVVENIENZE ATTIVE		39.684,36	2.755,27
	61/0014 OBLAZIONI		4.608,00	7.788,50
Totale Valore della produzione (A)			2.107.447,16	2.461.586,42
B) Costi della produzione				
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		192.017,27	208.043,46
	51/0006 RESI A FORNIT. MATERIALI		(3.490,00)	(7.099,52)
	60/0005 CANCELLERIA E STAMPATI		8.216,88	5.718,26
	60/0006 ALTRI ALIMENTARI		117.613,17	98.778,92
	60/0007 DETERSIVI		564,89	16.816,55
	60/0008 MATERIALE ETTR./FABBR./EDILE/IDRAULICO		17.986,68	41.290,73
	60/0009 CD/VIDEOCASSETTE/DVD		0,00	353,28
	60/0010 FRUTTA E VERDURA		21.775,96	21.891,81
	61/0018 MATERIALE VARIO		29.349,69	30.293,43
7)	Per servizi		1.436.137,58	1.415.703,07
	61/0001 CARBURANTI E LUBRIFICANTI		10.026,84	7.478,06
	61/0002 VIAGGI E TRASFERTE		2.833,22	2.757,05
	61/0008 SPESE DI PUBBLICITA'		5.345,65	22.564,00
	62/0001 SPESE DI TRASPORTO		52.702,51	46.103,16
	64/0003 CONSULENZE TECNICHE		52.512,81	43.620,54
	64/0007 PULIZIE		243.368,15	180.835,64
	64/0008 ENERGIA ELETTRICA		9.178,83	10.329,20
	64/0011 SPESE FARMACEUTICHE		792,97	318,49
	64/0012 SPESE POSTALI/VALORI BOLLATI		2.264,19	1.656,52
	64/0013 OPERAI E BAGNINI		223.280,70	232.747,46
	64/0015 MANUTENZIONE ORDINARIA		166.739,03	145.891,26
	64/0017 SPESE INFERMIERISTICHE E MEDICHE		13.725,00	13.850,00
	64/0018 ASSISTENZA ASCENSORI		0,00	3.030,30
	60/0019 RISCALDAMENTO		92.860,87	164.085,27
	64/0021 MANUTENZIONE ORD. MACCHINE OPERATRICI		0,00	1.441,49
	64/0023 SPESE CONDOMINIALI		0,00	1.943,30
	64/0029 FOTO-FOTOCOPIE-ELIOGRAFIE		5.788,95	539,40
	64/0031 CONSULENZA CONTABILE E CONTRATTUALE		0,00	5.990,40
	64/0034 ASPORTO RIFIUTI /FOGNATURE		20.391,20	4.198,46
	64/0035 ASSISTENZA/MANUTENZIONE FOTOCOPIATORE		0,00	69,00
	64/0036 ASSISTENZA TELEFONICA		2.579,47	1.735,20

	64/0038	EDUCATORI E COORDINATORI	97.197,00	68.584,50
	64/0040	BOLLI AUTO	554,27	400,69
	64/0044	ASSISTENZA MANUT. SOFTWARE E HARDWARE	11.368,10	25.225,80
	64/0045	SERV. VIGILANZA E GUARDIANIA	33.327,00	22.911,62
	64/0046	RIMBORSI VARI	4.576,51	7.196,54
	64/0047	SERVIZI DI CUCINA	152.525,24	157.658,36
	64/0050	COMPENSO CONTABILE	13.000,00	13.000,00
	64/0061	FORNITURA PIANTE/FIORI E MANUT. VERDE	38.937,76	50.411,95
	64/0066	CONTRIBUTI INPS	10.011,00	0,00
	64/0067	ONERI DI TESORERIA	82,95	44,19
	65/0010	COMPENSO CONSIGLIERI	0,00	6.284,52
	65/0015	COLLAB. COORDINATE E CONTINUATIVE	55.270,61	76.138,83
	65/0020	SPESE TELEFONICHE/INTERNET	6.043,44	6.431,35
	65/0024	PERSONALE AMMINISTRATIVO	108.824,34	90.169,92
	79/0014	SERVIZIO IDRICO	28,97	60,60
8)	Per godimento di beni di terzi		1.025,00	13.285,87
	67/0001	AFFITTI PASSIVI	0,00	12.529,87
	64/0049	NOLEGGIO AUTOMEZZI ED ATTREZZ. VARIE	1.025,00	756,00
9)	Per il personale		166.085,00	157.693,00
a)	Salari e stipendi		131.385	124.678
	69/0001		131.385,00	124.678,00
b)	Oneri sociali		34.700	33.015
	69/0002	ONERI PREVIDENZIALI	34.700,00	33.015,00
c)	Trattamento di fine rapporto		-	-
d)	Trattamento di quiescenza e simili		-	-
e)	Altri costi		-	-
10)	Ammortamenti e svalutazioni		189.687,07	531.120,62
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		86.114,43	427.945,79
	76/0024	AMM.ORD.MIGLIORIE BENI DI TERZI	81.115,75	422.947,11
	71/0025	AMM. SOFTWARE	4.998,68	4.998,68
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		103.572,65	103.174,83
	71/0007	AMM. ORD.MOBILI E ARREDI	9.588,93	9.655,70
	71/0012	AMM. ORD. MOBILI E MACCHINE UFFICIO ELETT.	2.144,40	5.553,77
	71/0031	AMM. ORD.ATTREZZ. VARIA	38.798,59	48.983,01
	70/0003	AMM.ORD.CESPITI INFERIORI 516,46 EURO	26.091,63	13.091,75
	76/0003	AMM.TO ORD. COSTRUZIONI LEGGERE	13.630,00	13.630,00
	76/0014	AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASP.	2.910,00	2.910,00
	76/0015	AMM.TO AUTOVETTURE	3.602,50	3.602,50
	76/0022	AMM. TELEFONI CELLULARI	1.182,35	980,70
	76/0016	AMM.ORD.ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	953,45	239,40
	76/0018	AMM.TO IMPIANTI GENERICI	4.670,80	4.528,00
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00	-
d)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		0,00	-
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(1.000,00)	(1.000,00)
	57/0001	ESIST. MAT.PRIME MAGAZZ.	(1.000,00)	(1.000,00)
12)	Accantonamenti per rischi		0,00	-
13)	Altri accantonamenti		0,00	-
14)	Oneri diversi di gestione		58.222,21	25.672,66
	61/0011	SPESE VARIE DOCUMENTATE	12.198,67	9.859,09
	78/0003	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	43.937,83	3.275,50
	78/0007	PERDITE SU CREDITI	0,00	2.930,59
	78/0008	INSUSSISTENZE PASSIVE	0,00	6.448,40
	79/0010	IMPOSTE E TASSE	2.085,71	3.159,08
Totale Costi della produzione (B)			2.042.174,13	2.350.518,68
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			65.273,03	111.067,74

C) Proventi e oneri finanziari

15)	Proventi da partecipazioni		0,00	0,00
16)	Altri proventi finanziari		2.150,26	2.478,35
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0,00	0,00
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		0,00	0,00

	c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
	d)	Proventi diversi dai precedenti	2.150,26	2.478,35
		53/0004 INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA	2.150,26	2.478,35
17)		Interessi e altri oneri finanziari	0,00	0,00
	a)	Relativi ad imprese controllate	0,00	0,00
	b)	Relativi ad imprese collegate	0,00	0,00
	c)	Relativi a controllanti	0,00	0,00
	d)	Altri	0,00	0,00
17-bis)		Utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 -17+ 17-bis)			2.150,26	2.478,35
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18)		Rivalutazioni	0,00	0,00
	a)	Di partecipazioni	0,00	0,00
	b)	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
	c)	Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
19)		Svalutazioni	0,00	0,00
	a)	Di partecipazioni	0,00	0,00
	b)	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
	c)	Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
Totale Rettifiche (18 - 19)			0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari				
20)		Proventi	0,00	0,00
	a)	Plusvalenze da alienazioni	0,00	0,00
	b)	Altri proventi	0,00	0,00
21)		Oneri	0,00	0,00
	a)	Minusvalenze da alienazioni	0,00	0,00
	b)	Imposte relative a esercizi precedenti	0,00	0,00
	c)	Altri oneri	0,00	0,00
Totale Partite straordinarie (20 - 21)			0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A - B+ C + D + E)			67.423,29	113.546,09
22)		Imposte sul reddito dell'esercizio	(28.943,32)	(38.166,19)
		Imposte correnti:	(28.943,32)	(38.166,19)
		80/0015 I.R.A.P.	(28.943,32)	(38.166,19)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			38.479,97	75.379,90
arrotondato			38.480,00	75.380,00

Istituzione "Centri di Soggiorno"
Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51
Codice Fiscale n. 00339370272
Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011
Allegati alla Nota Integrativa

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio 2011							Situazione finale				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Dismissioni	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.I.1)	Costi di impianto e ampliamento																	
B.I.2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità																	
B.I.3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno																	
B.I.4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	24.993			(9.997)	14.996	-						(4.999)	24.993			(14.996)	9.997
B.I.5)	Avviamento																	
B.I.6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	36.182			-	36.182		(2.000)						34.182			-	34.182
B.I.7)	Altre	4.707.827			(2.824.622)	1.883.205	411.412						(81.116)	5.119.239			(2.905.738)	2.213.502
TOTALE		4.769.002			(2.834.619)	1.934.383	411.412						(86.114)	5.180.415			(2.920.734)	2.257.681

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

		Situazione iniziale					Movimenti dell'esercizio 2011							Situazione finale 2011				
		Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui dismissioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2010	Acquisizioni	Riclassifiche	Dismissioni	Capitalizzazioni interne e rivalutazioni	Svalutazioni	Utilizzo fondi per disinvestimento	Ammortamenti	Costo storico	di cui rivalutazioni	di cui svalutazioni	Ammortamenti complessivi	Saldo al 31.12.2011
B.II.1)	Terreni e fabbricati:																	
	<i>Totale terreni e fabbricati</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.2)	Impianti e macchinario:																	
	- Mobili e macch. ufficio elettr.	258.078			(254.320)	3.759	-						2.144	258.078	-	-	(256.464)	1.614
	- Impianti generici	45.280			(7.856)	37.424	1.428						4.671	46.708			(12.527)	34.181
	<i>Totale impianti e macchinario</i>	303.358	-	-	(262.176)	41.183	1.428	-	-	-	-	-	6.815	304.786	-	-	(268.991)	35.795
B.II.3)	Attrezzature industriali e commerciali:																	
	<i>Totale attrezzature industriale e commerciale</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.II.4)	Altri beni:																	
	- Mobili e arredo	164.534			(141.258)	23.276	13.920		-				(9.589)	178.454			(150.846)	27.607
	- Costruzioni leggere	136.300			(106.815)	29.485	-						(13.630)	136.300			(120.445)	15.855
	- Biancheria	30.834			(29.880)	953	-						(953)	30.834			(30.834)	(0)
	- Beni inferiori a 516,46 euro	160.116			(160.116)	-	26.092						(26.092)	186.208			(186.208)	-
	- Attrezzatura varia	664.497			(603.211)	61.286	20.288						(38.799)	684.784			(642.009)	42.775
	-Autoveicolo da trasporto	35.490			(32.580)	2.910	-						(2.910)	35.490			(35.490)	-
	-Autovetture	13.900			(6.950)	6.950	-						(3.603)	13.900			(10.553)	3.348
	- Telefoni cellulari	2.276			(2.036)	239	1.886						(1.182)	4.162			(3.219)	943
	<i>Totale altri beni</i>	1.207.946	-	-	(1.082.846)	125.100	62.185	-	-	-	-	-	(96.757)	1.270.131	-	-	(1.179.604)	90.528
		1.511.305	-	-	(1.345.022)	166.283	63.613	-	-	-	-	-	(89.942)	1.574.918	-	-	(1.448.595)	126.323

Istituzione "Centri di Soggiorno"

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51

Codice Fiscale n. 00339370272

Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011

Allegati alla Nota Integrativa

Allegato n. 4**RIEPILOGO MOVIMENTI DI PATRIMONIO NETTO**

	Capitale dotazione	Fondo sviluppo investimenti	Riserva da arrotondamento	Risultato esercizi precedenti	Risultato dell'esercizio	Totale
Saldi al 31 dicembre 2010	8.981	1.160.751		-		1.169.732
Destinazione del risultato dell'esercizio:		75.380				75.380
Altre variazioni				-		
Utile (perdita) dell'esercizio					38.480	38.480
Saldi al 31 dicembre 2011	8.981	1.236.131	-	-	38.480	1.283.591

Istituzione Centri di Soggiorno

Sede in Lido di Venezia, Via Alberini 51

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2011

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

L'Istituzione "Centri di Soggiorno" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.

L'attività dell'Istituzione è quella di gestire le strutture del centro "Morosini" degli Alberoni e "Mocenigo" di Lorenzago di Cadore. Vengono organizzati e gestiti servizi ricettivi, ricreativi, di ristorazione ed accoglienza, sportivi, ludici rivolti a gruppi di minori ed anziani residenti nel Comune di Venezia.

L'Istituzione ha, inoltre, gestito il Centro di S. Nicolò sino al 07/12/2011, sede del Master Europeo in Diritti Umani e Democratizzazione, la cui gestione si è totalmente autofinanziata con le introitazioni effettuate dall'Università di Padova e dagli studenti, per il periodo di funzionamento del Master, e per il resto del periodo dell'anno, con ospitalità di gruppi di studenti di università straniere, stage e corsi di formazione.

Le attività svolte nel corso del 2011 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, sono stati predisposti appositi prospetti in allegato alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.

Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• migliorie su beni di terzi	10	10,00%
• software	5	20,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• mobili e arredi	7	15,00%
• mobili e macchine ufficio elettroniche	5	20,00%
• costruzioni leggere	10	10,00%
• biancheria	2	50,00%
• attrezzatura varia	5	20,00%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20,00%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100,00%
• autoveicoli da trasporto ed autovetture	4	25,00%
• telefoni cellulari	2	50,00%

- impianti generici 10 10,00%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali, commisurati al costo delle medesime.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto. Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Le rimanenze di materie sussidiarie e di consumo obsolete o di lenta movimentazione sono valutate in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

▪ Concessioni e licenze

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
9.997	14.996	(4.999)

Il software è relativo ad un programma per la gestione delle iscrizioni dei minori e degli anziani.

▪ Immobilizzazioni in corso ed acconti

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
34.182	36.182	(2.000)

La voce è relativo all'acconto per l'installazione di un ascensore.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
2.213.502	1.883.205	(52.676)

La voce “Altre immobilizzazioni immateriali” comprende i costi per migliorie su beni di terzi.

Nell'esercizio la voce si è movimentata in diminuzione per l'effetto contestuale di nuovi interventi di manutenzione e degli ammortamenti del periodo.

Immobilizzazioni materiali

Per la voce “Immobilizzazioni materiali” è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti, i movimenti intercorsi nell'esercizio.

▪ Impianti e macchinario

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
39.795	41.183	(5.387)

La voce “Impianti e macchinario” è diminuita rispetto all'esercizio precedente per l'effetto contestuali di nuovi acquisizioni effettuate nel corso dell'anno e degli ammortamenti del periodo.

▪ Altri beni

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
90.528	125.100	(34.572)

La voce “Altri beni” ha subito rispetto all'esercizio precedente una diminuzione per l'effetto contestuale di nuovi acquisti effettuati nell'anno e dell'ammortamento del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

La voce in oggetto alla fine dell'esercizio risulta così composta:

	31.12.2011	31.12.2010	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.000	2.000	2.000

Al 31 dicembre 2011 le rimanenze sono costituite, per le materie prime sussidiarie e di consumo, da generi alimentari.

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Crediti:					
Verso clienti	135.586			135.586	109.65
verso altri:	295.329			295.329	291.431
Totale	430.915			430.915	401.107

* I crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 135.586, di cui euro 65.303 per fatture da emettere. L'intero ammontare riguarda crediti derivanti dall'attività commerciale.

La voce crediti verso altri soggetti ammonta ad euro 295.329 ed è principalmente derivante dal credito verso il Comune per crediti pregressi ed alla contabilizzazione del personale comunale in servizio presso l'Istituzione. Le retribuzioni del personale vengono, infatti, liquidate direttamente dal Comune di Venezia e solo successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive nel proprio bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come voce di costo sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso.

Disponibilità liquide

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
60.738	435.215	(374.477)

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con la Tesoreria per euro 49.702 ed al conto corrente postale per euro 11.036.

Ratei e risconti attivi

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
940	-	940

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO**PATRIMONIO NETTO**

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
8.981	8.981	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2011 ammonta ad euro 8.981 e corrisponde al valore residuo da ammortizzare dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 4835 del 30/12/2003, ha conferito all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2011	31.12.2010	Variazione
1.236.130	1.160.751	75.380

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	305.303			305.303	89.792
Altri debiti	178.742			1178.742	239.119
Totale debiti	484.045			484.045	328.911

* Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori ammonta ad euro 305.303 ed è rappresentata da debiti verso fornitori maturati nel corso dell'esercizio per euro 273.303 e da fatture da ricevere relative a preventivi già approvati nel 2011 per euro 32.000.

* Altri debiti

La voce è rappresentata principalmente dai debiti verso Comune di Venezia per euro 167.457 per imposte anticipate (IVA – IRAP – IRPEF) dal Comune per conto dell'Istituzione nel periodo 01/01/2011 - 31/12/2011, da debiti pregressi e dalla contabilizzazione del personale comunale in

servizio presso l'Istituzione. Le retribuzioni del personale vengono, infatti, liquidate direttamente dal Comune di Venezia e solo successivamente rendicontate all'Istituzione. L'Istituzione iscrive nel proprio bilancio l'importo impegnato dal Comune nel proprio bilancio sia come voce di costo sia come voce di ricavo all'interno del contributo in conto esercizio. A rendicontazione avvenuta le somme non ancora liquidate dal Comune vengono portate all'anno successivo come credito e debito verso il Comune stesso.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2011 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2011				31.12.2010
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti passivi:	288.256	755.601	57.826	1.112.961	1.365.965
Totale risconti passivi	288.256	755.601	57.826	1.112.961	1.365.965

La voce Risconti passivi è relativa alle quote di contributi in conto capitale, utilizzate per gli interventi di ristrutturazione effettuati presso la sede del Centro "Mocenigo" di Lorenzago e presso la sede del Centro "Morosini" agli Alberoni e rinviate all'esercizio 2012 in armonia con il piano di ammortamento degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati con i suddetti contributi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2011	2010
639.820	680.221

L'importo si riferisce a ricavi conseguiti come quota di partecipazione da parte di anziani per i soggiorni marini al Centro Morosini e di montagna al Centro Mocenigo di Lorenzago, come quota di partecipazione da parte di minori per i soggiorni marini al Centro Morosini, suddivisi in "soggiorno residenziali" e "soggiorno diurno" e come quota di partecipazione da parte di soggetti diversi all'interno della struttura Morosini, la cui presenza è connessa allo svolgimento di corsi di formazione, stage, seminari, visite scolastiche, etc.

Altri ricavi e proventi

2011	2010
1.495.911	1.781.366

Tale voce è così principalmente composta:

	2011	2010
<i>Contributi in conto esercizio</i>	950.000	1.174.366
<i>Trasferimento figurativo del costo del personale</i>	176.058	167.696
<i>Altri ricavi :</i>		
- quota contributi c/capitale - anno 2002	18.780	18.780
- quota contributi c/capitale - anno 2003	69.060	69.060
- quota contributi c/capitale - anno 2003	32.239	32.239
- quota contributi c/capitale - anno 2006	55.000	55.000
- quota contributi c/capitale - anno 2006	41.000	41.000
- quota contributi c/capitale - anno 2007	19.420	19.420
- quota contributi c/capitale - anno 2008	12.262	12.262
- quota contributi c/capitale - anno 2008	40.000	40.000
- quota contributi c/capitale - anno 2011	19.275	-
- rimborsi da comune di Venezia		134.000

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

2011	2010
192.017	208.043

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

	2011	2010
Frutta e verdura	21.776	21.892
Altri alimentari	117.614	98.779
Cancelleria e stampati	8.217	5.718
Materiale elettrico / febbrile / edile / idraulico	17.987	41.291
Materiale vario	29.350	30.293

Costi per servizi

2011	2010
1.436.137	1.415.703

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2011	2010
Spese di trasporto	52.702	46.103
Consulenze tecniche	52.513	43.620
Pulizie	243.368	180.836
Operai e bagnini	223.281	232.747
Manutenzione ordinaria	166.739	145.891
Educatori e coordinatori	97.197	68.584
Personale amministrativo	108.824	90.170

Costi per il godimento di beni di terzi

2011	2010
1.025	13.286

I costi per godimento di beni di terzi sono una cifra residuale dell'affitto dell'ufficio di Mestre, ufficio che nel corso dell'anno 2010 è stato liberato per spostarsi all'interno di una realtà comunale offerta gratuitamente all'Istituzione.

Costi per il personale

2011	2010
166.085	157.693

Tale voce comprende il costo del personale dipendente pagato direttamente dal Comune di Venezia al netto dell'IRAP contabilizzata tra le imposte d'esercizio.

Ammortamenti e svalutazioni

2011	2010
189.687	531.121

- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.999	4.999
Altre (compresi ammortamenti di migliorie su beni di terzi)	81.116	422.947

▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2011	2010
- Mobili e arredi	9.589	9.656
- Mobili e macchine ufficio elettroniche	2.144	5.554
- Attrezzatura varia	38.798	48.983
- Beni inferiori 6.46 euro	26.092	13.092
- Costruzioni leggere	13.630	13.630
- Autoveicoli da trasporto	2.910	2.910
- Autovetture	3.602	3.602
- Telefoni cellulari	1.182	981
- Biancheria	953	239
- Impianti generici	4.671	4.528

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

2011	2010
1.000	1.000

Oneri diversi di gestione

2011	2010
58.222	25.673

Tale voce è principalmente composta da sopravvenienze passive per 43.938 euro, cifra relativa alla fattura di una cooperativa pervenuta tardivamente all'Istituzione.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

2011	2010
2.150	2.478

La voce è rappresentata principalmente dagli interessi attivi di tesoreria.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

2011	2010
28.943	38.166

La voce è relativa al complessivo costo dell'IRAP di competenza dell'esercizio 2011.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, nel corso dell'esercizio 2011, ha avuto 5 dipendenti. Si tratta di un direttore, un tecnico, una psicologa e due amministrativi contabili.

L'Istituzione si avvale, inoltre, delle prestazioni lavorative di una ventina di persone appartenenti a due società cooperative, oltre a stipulare saltuari contratti di collaborazione coordinata e continuativa.

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 chiuso al 31 dicembre 2011 della Istituzione "Centri di Soggiorno" e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lido di Venezia, lì -06/03/1012- marzo 2012

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione



ALLEGATI

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, della quale costituiscono parte integrante.

- Allegato 1 - prospetto delle immobilizzazioni immateriali;
- Allegato 2 - prospetto delle immobilizzazioni materiali;
- Allegato 3 - prospetto del patrimonio netto: riepilogo dei movimenti di patrimonio netto e informativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 7 bis, del Codice Civile.

Bilancio consuntivo Esercizio 2011

Relazione della Presidente

Preso atto:

delle normative di costituzione dell'Istituzione "Centri Soggiorno"

degli indirizzi dell'Amministrazione Comunale di Venezia

degli stanziamenti del Bilancio del Comune di Venezia erogati all'Istituzione per l'Esercizio 2011

del Bilancio di Previsione 2011 dell'Istituzione

nel redigere la presente relazione ritengo innanzitutto opportuno valutare positivamente l'impegno del Consiglio di Amministrazione, sostenuto dall'azione fattiva del Direttore Avvocato Maria Maddalena Morino e da tutti i collaboratori amministrativi e tecnici, che ha portato alla chiusura in attivo del Bilancio Consuntivo Esercizio 2011.

Va altresì rilevato che, nonostante il contenuto stanziamento erogato dall'Amministrazione Comunale, molto inferiore a quelli degli anni pregressi, tutte le iniziative preventivate hanno potuto essere portate a compimento attivando una oculata azione di razionalizzazione delle spese.

Prioritaria è stata l'azione attivata dagli uffici per la messa a norma delle strutture e grande attenzione è stata dedicata al riordino della situazione logistica delle strutture stesse e delle relative documentazioni tecniche.

Il Consiglio, a fronte della delicata situazione economica che interessa anche il nostro Comune, ha ritenuto opportuna una forte azione di sostegno alle famiglie ampliando ed incrementando tutti i servizi rivolti a minori, anziani ed altre categorie al fine di dare corretta attuazione ai compiti di istituto dell'Istituzione le cui finalità sono principalmente di carattere sociale.

Grande attenzione è stata dedicata alla rivisitazione delle tariffe dei servizi che sono state meglio parametrare alle condizioni economiche dei nostri utenti.

In particolare:

Nel Centro di Soggiorno Morosini agli Alberoni è stato riattivato un soggiorno residenziale per minori che ha avuto 67 partecipanti, mentre 416 minori hanno partecipato al servizio diurno.

Nel Centro di Soggiorno Mocenigo di Lorenzago è stato attivato un soggiorno estivo per minori che ha avuto 43 partecipanti.

E interessante notare la buona accoglienza che hanno trovato le proposte di soggiorni residenziali per minori sia al mare che in montagna.

Anche per quanto riguarda gli anziani vi è stato un notevole incremento di presenze: nel 2011 nei due Centri di Soggiorno sono stati ospitati 516 utenti.

Ritengo opportuno rilevare che le presenze nei nostri Centri sia di minori che di anziani che sono in aumento nonostante le continue riduzioni degli stanziamenti di Bilancio erogati all'Istituzione; infatti a fronte dello stanziamento di euro 950.000 per l'Esercizio 2011 i minori partecipanti sono stati 565, mentre gli anziani sono stati 516.

Nel 2010 lo stanziamento era di euro 1.100.000 e la presenza di minori è stata di 429 utenti mentre gli anziani sono stati 435.

Nel 2009 lo stanziamento era di euro 1.500.000 e le presenze di minori erano 496 e di anziani 459.

Quanto sopra a dimostrare l'impegno prevalente che il nuovo Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di riservare ai servizi di carattere sociale.

A questo proposito va altresì rilevato che nel Bilancio le entrate relative alle rette dei soggiorni ha subito una diminuzione dal 2010 euro 577.172.85 al 2011 euro 493.370.78 nonostante l'aumento dei partecipanti, il dato è spiegabile con la politica di contenimento delle rette per le categorie meno abbienti e con l'istituzione dei soggiorni residenziali per minori che hanno un costo elevato stante la necessità di garantire la massima garanzia su qualità e sicurezza del servizio, anche questo nel segno di privilegiare la valenza sociale dei servizi.

Per quanto riguarda la cura riservata alla qualità ed alla sicurezza delle strutture, altro elemento significativo dell'impegno sia del Consiglio di Amministrazione che della Direzione, va rilevato:

al Morosini è stata terminata la rampa di accesso alla spiaggia e sono in via di conclusione le opere per la sistemazione dell'impianto antincendio; sono state avviate le pratiche per il riordino della spiaggia che verrà dotata di ombrelloni, sdraio adatte agli ospiti anziani ed alcune cabine. Per quanto riguarda lo spazio attrezzato per accogliere delle tende sono state attivate tutte le procedure necessarie e si conta di poter realizzare questo nuovo servizio per l'estate prossima. Ancora sono state attrezzate e d arredate nella struttura sale per lettura, gioco delle carte, biblioteca, palestra e sala attrezzata per accesso ad internet.

E' stato poi affidato incarico per riordinare tutti gli spazi della struttura con sistemazione di nuovi uffici e nuove stanze per ospiti e garantire una migliore organizzazione degli spazi verdi.

E' stata data disponibilità al Settore Ambiente del Comune di Venezia per ospitare, in un eventuale progetto europeo le tartarughe spiaggiate.

Per quanto riguarda il Soggiorno Mocenigo di Lorenzago, oltre all'ampliamento dell'ospitalità anche per l'inverno, si è proceduto ad affidare l'incarico per spostare il generatore di corrente e quindi ampliare lo spazio della dispensa e poter usufruire di una stanza al piano superiore, come pure riqualificare l'impianto gas ottenendo così contenimento di spesa e la possibilità di regolarizzare quanto necessario.

Si è ancora provveduto ad ordinare un nuovo mezzo di trasporto assolutamente indispensabile per trasportare bambini ed anziani in sicurezza date le pessime condizioni del mezzo in dotazione.

Per quanto riguarda la strada di accesso sono stati presi contatti con il Sindaco di Lorenzago al fine di ottenere un intervento di sistemazione data la pericolosità della curva che porta al nostro Centro.

Dopo un attento esame è stato rivisto il rapporto con le Cooperative che forniscono il personale necessario ai servizi dell'Istituzione, bandendo delle gare più rispondenti alle reali esigenze e realizzando dei contenimenti di spesa.

Per quanto riguarda il personale dipendente, anche a fronte di alcuni pensionamenti, si è provveduto, di concerto con la Direzione, a rivedere le varie posizioni, attivando alcune razionalizzazioni e garantendo il personale strettamente necessario al buon funzionamento dell'Istituzione.

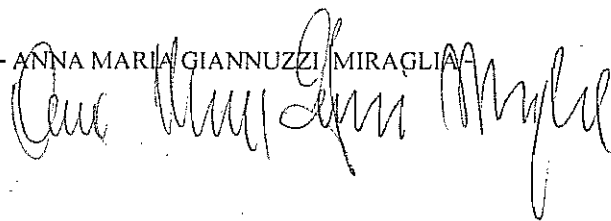
Vista la decisione del Comune di Venezia di affidare in concessione ad EIUC la struttura di S. Nicolò, i nostri Uffici hanno attivato una serie di verifiche con il settore Patrimonio del Comune di Venezia per verificare la proprietà di alcuni beni mobili appartenenti all'Istituzione e chiarire competenze e servizi; secondo precisa richiesta di EIUC è stata data disponibilità a fornire i pasti agli studenti ed a questo fine si sta predisponendo una convenzione per normare il rapporto finalizzato a garantire il servizio.

In conclusione ritengo di poter esprimere una valutazione positiva sull'Esercizio 2011 in quanto, nonostante la riduzione dello stanziamento messo disposizione dell'Istituzione e le particolari difficoltà che presenta la necessaria riorganizzazione e riqualificazione dell'Ente a fronte della mutata situazione sociale ed economica, l'Istituzione Centri di Soggiorno ha saputo svolgere ed ampliare la propria offerta a servizio della nostra Comunità.

Un sincero e dovuto ringraziamento ai Consiglieri di Amministrazione per la collaborazione e la disponibilità sempre garantite, al Direttore Avvocato Maria Maddalena Morino per il qualificato ed impegnativo lavoro svolto ed a tutti coloro che hanno operato sia per la parte tecnica che amministrativa nell'ambito dell'Istituzione.

LA PRESIDENTE

- ANNA MARIA GIANNUZZI MIRAGLIA -



Istituzione Centri di Soggiorno

Sede in Lido di Venezia, Via Alberini 51

Codice Fiscale n. 00339370272

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2011

Premessa

La legge 8 giugno 1990 n.142 “ordinamento delle autonomie locali”, aveva introdotto una nuova forma di gestione per l’esercizio di servizi privi di “rilevanza imprenditoriale”, tale forma di gestione è poi ribadita dal D. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 “Testo unico in materia di ordinamento degli Enti Locali”.

Essa fa carico ai Comuni di provvedere alla gestione dei servizi pubblici, prevedendo che tale gestione sia realizzata, quando abbia come fine l’esercizio di servizi sociali (senza rilevanza imprenditoriale), a mezzo di istituzione. L’articolo 114 definisce, al comma 2°, l’istituzione come “organismo strumentale” dell’ente locale per l’esercizio di servizi sociali, dotato di autonomia gestionale individuando al comma 3° gli organi dell’Istituzione: consiglio di amministrazione, presidente, direttore, assegnando a quest’ultimo la responsabilità gestionale. Il comma 4° individua i criteri cui deve informarsi l’attività dell’Istituzione (efficacia, efficienza ed economicità) ed impone l’obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l’equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti.

I CENTRI DI SOGGIORNO

Nei Centri di Soggiorno "F.Morosini" degli Alberoni e "T.Mocenigo" di Lorenzago di Cadore, si sono effettuati soggiorni per minori a carattere diurno e residenziale, per anziani in forma semiautogestita.

Considerate le seguenti caratteristiche generali dei centri di soggiorno e dei servizi:

a) Centro di Soggiorno "F.Morosini" degli Alberoni.

Il Centro Soggiorno "F.Morosini" è una struttura residenziale che, sotto il profilo logistico, è idonea ad essere utilizzata durante l'intero arco dell'anno.

L'organizzazione degli spazi interni utili, per un totale di circa mq.7.850 (suddivisi in 6.900 al P.T. e 950 al 1°p.) consente la compresenza di gruppi residenziali (con pernottamento) e gruppi giornalieri ovvero diurni, e nel caso di anziani, anche al soggiorno di coppie. Dei 7.850 mq. circa 1300 sono utilizzati come alloggi mentre i restanti mq. 6550 sono utilizzati per i servizi comuni.

Anche gli spazi comunitari sono modulari, tali cioè da consentire l'uso contemporaneo a diverse tipologie di utenti e, comunque, facilmente adattabili e flessibili alle più diverse esigenze; a questo proposito è utile precisare che la struttura, oltre ai locali per l'organizzazione tecnica ed amministrativa (direzione, segreteria, ambulatorio medico, astanteria, cucine, dispense, lavanderia, stireria, magazzini e depositi), prevede camere con flessibilità di posti letto (da un minimo di 4 fino ad un massimo di otto letti) con servizi collettivi e camere doppie con bagno, sala da pranzo, sala di proiezione con video proiettore, palestra attrezzata, sala di lettura sala giochi; a tutto questo si deve aggiungere un salone multiuso idoneo anche per attività convegnistiche con capienza di 400 posti.

A ciò vanno aggiunti gli spazi esterni tutti attrezzati con strutture fisse e, in parte, mobili, costituiti, tra l'altro, da due campi bocce, un campo da basket in quarzite, un campo da calcio, 10

tavoli da ping pong, 520 mq. di spazi all'aperto, coperti idonei per attività d'intrattenimento e attività manuali, n.2 verande da mq.300 cadauna a livello delle camere al primo piano, 25.000 mq. di spazi alberati e circa 22.000 mq. di spiaggia riservata, attrezzata, con zone d'ombra e relativi servizi igienici.

La struttura consente il pernottamento e, pertanto, un servizio residenziale per oltre un centinaio di minori e/o anziani per turno (che quest'anno non si è attivato per i minori); a questi si aggiungano i minori per il servizio diurno fino ad un massimo di 160 per turno, che prevede giornalmente il viaggio di A/R , pranzo e merenda pomeridiana. A tali presenze vanno aggiunte quelle del personale (educativo, medico, di coordinamento ed ausiliario) per tutti i servizi che possono raggiungere le 70 unità, soggette ad un aumento in proporzione di 1 a 1 in presenza di minori portatori di handicap.

b) Centro di Soggiorno "T.Mocenigo" di Lorenzago di Cadore

Il Centro di Soggiorno "T.Mocenigo" di Lorenzago di Cadore è una struttura residenziale, a corpo unico, per una superficie totale utile di mq.1.900 suddivisi in 3 piani. Attualmente , dopo l'intervento di restauro effettuato, sono utilizzabili il piano terra, il primo, il secondo e la mansarda che consentono la presenza di 70 persone compreso il personale di servizio.

La struttura è dotata, al P.T., di un'ampia e modernissima cucina, oltre ai locali di servizio connessi (dispense, locale lavastoviglie, saletta pranzo per il personale, servizi igienici e spogliatoio, ecc.), due sale da pranzo contigue, sala giochi, grande sala TV -animazione, direzione, segreteria, 1 cabina telefonica, centrale termica, depositi vari, servizi igienici comuni ed un bagno per portatori di handicap, ascensore.

Al primo, secondo piano ed in mansarda sono collocate camere singole, matrimoniali e doppie tutte con bagno e servizi inoltre al primo piano sono collocati servizi logistici come la lavanderia ed il guardaroba, l'infermeria con 5 letti e bagno, l'ambulatorio e la stanza per il medico con bagno.

L'insieme della struttura è immerso in un bosco di abeti di proprietà del Comune di Venezia, ad un'altitudine di circa 1.000 metri e dista dal paese oltre due chilometri.

c) Conclusioni

Alla luce di quanto detto le strutture, sorte inizialmente come colonie per gli anziani e minori bisognosi, hanno avviato un graduale processo di rinnovamento e di trasformazione per rispondere sempre più adeguatamente sia alle tradizionali forme di soggiorno sia alle nuove esigenze espresse dai vari soggetti sociali, per i quali occorrono risposte diverse dal vecchio concetto di "Colonia", è ovvio che si possono aggiungere altre iniziative di ospitalità di gruppi organizzati sia italiani che esteri (istituti scolastici, associazioni, privati) per lo svolgimento di viaggi-studio, attività scolastico culturali, seminari di studio, convegni, conferenze, congressi e meeting collegati alle varie tematiche del "sociale", gruppi sportivi giovanili ecc. durante la rimanente parte dell'anno, in quanto perfettamente compatibili con l'obiettivo già evidenziato nelle premesse di trovare una condizione di equilibrio fra costi e ricavi.

Di seguito sono riportate le tabelle esplicative dell'attività svolta nel 2011

ANZIANI CHE HANNO USUFRUITO DEL MOROSINI E DI LORENZAGO NEL 2011

		N° STANZE DOPPIE	N°STANZE MATRIM.	N° STANZE SING.	N° STANZE DOPPIA USO SINGOLA	N° STANZE TRIPLE	DONNE	UOMINI	N° PARTEC. FUORI COMUNE	TOT PART.
I^MOROSINI	24/06-08/07/2011	17	16	1	1	3	55	21	2	76
II^ MOROSINI	11/07-25/07/2011	16	19	1	2	1	54	21	0	75
III^ MOROSINI	28/07-11/08/2011	14	13	1	10	1	47	18	5	65
IV^MOROSINI	14/08-28/08/2011	6	8	1	11	0	30	9	4	38
I^ MOCENIGO	27/06-11/07/2011	7	10	9	13	0	40	16	2	56
II^MOCENIGO	14/07-28/07/2011	9	20	9	0	1	50	20	0	70
III^MOCENIGO	31/07-14/08/2011	14	14	9	1	1	48	20	3	68
IV^MOCENIGO	17/08-18/09/2011	15	13	9	1	1	50	18	1	68
V^MOCENIGO	04/09-18/09/2011						ANULLATO			0
										516

**TABELLA CALCOLO QUOTE ANNO 2011 - ANZIANI
SOGGIORNI RESIDENZIALI ANZIANI PRESSO I CENTRI MOROSINI E MOCENIGO
QUOTE A TURNO (14 NOTTI + PRANZO DELL'ULTIMO GIORNO)**

	reddito I.S.E.E.		reddito I.S.E.E.	STANZA TRIPLA a persona	N°QUOTE	STANZA DOPPIA a persona	N°QUOTE	STANZA SINGOLA	N°QUOTE	DOPPIA USO SINGOLA (+ 25% PREZZO SINGOLA)	N°QUOTE
DA	€ -	A	€ 2.500,00	€ 154,00	3	€ 174,00	5	€ 266,00	23	€ 332,50	8
DA	€ 2.500,01	A	€ 5.000,00	€ 175,00	1	€ 195,00	25	€ 266,00		€ 332,50	
DA	€ 5.000,01	A	€ 10.000,00	€ 196,00	2	€ 216,00	108	€ 266,00		€ 332,50	
DA	€ 10.000,01	A	€ 12.000,00	€ 245,00	4	€ 265,00	70	€ 305,00	2	€ 381,25	4
DA	€ 12.000,01	A	€ 14.000,00	€ 350,00	2	€ 370,00	33	€ 410,00	2	€ 512,50	3
DA	€ 14.000,01	A	€ 16.000,00	€ 399,00		€ 419,00	33	€ 459,00	2	€ 573,75	3
DA	€ 16.000,01	A	€ 18.000,00	€ 430,00		€ 450,00	26	€ 490,00	1	€ 612,50	2
DA	€ 18.000,01	A	€ 20.000,00	€ 450,00		€ 470,00	22	€ 510,00	6	€ 637,50	1
DA	€ 20.000,01	A	€ 24.500,00	€ 550,00	1	€ 570,00	17	€ 610,00	3	€ 762,50	4
DA	€ 24.500,01	A	€ 29.000,00	€ 600,00		€ 620,00	12	€ 660,00	2	€ 825,00	2
OLTRE	€ 29.000,00		NO ISEE	€ 620,00	7	€ 640,00	67	€ 680,00	1	€ 850,00	9

MINORI CHE HANNO USUFRUITO DEL MOROSINI E DI LORENZAGO NEL 2011

RESIDENZIALE 2011

		ISCRITTI A VENEZIA	ISCRITTI A MESTRE /MARGHERA	FUORI COMUNE	MASCHI	FEMMINE	H	TOT PARTECIPANTI
RESIDENZIALE MOROSINI	11/06- 21/06/2011	9	53	5	35	32	0	67
RESIDENZIALE MOCENIGO	11/06-24/06/2011	7	34	2	23	20	0	43
							TOT	149

DIURNO 2011

		ITINERARIO VENEZIA	ITINERARIO LIDO	ITINERARIO MESTRE	ITINERARIO MARGHERA- CHIRIGNAGO	di cui: ISCRITTI FUORI COMUNE	MASCHI	FEMM.	H	TOT PARTECIPANTI
1^DIURNO	20/06-02/07/2011	38	10	22	5	2	46	29	2	75
2^ DIURNO	04/07-16/07/2011	38	13	33	11	1	54	41	3	95
3^ DIURNO	18/07-30/07/2011	42	12	39	11	2	62	42	3	104
4^ DIURNO	01/08-13/08/2011	32	10	27	7	2	41	35	2	76
5^DIURNO	16/08/-29/08/2011	26	7	23	10	2	35	31	1	66
										TOTALE
										416

TARIFE PER RESIDENZIALE E DIURNO

SOGGIORNO RESIDENZIALE MOROSINI (11 GIORNI)

	reddito I.S.E.E		reddito I.S.E.E	Quota di partecipazione	Quota giornaliera	N° QUOTE	TOTALE SCONTO FRATELLO
DA	€ -	A	€ 5.000,00	€ 121,00	€ 11,00	43	€ -
DA	€ 5.000,01	A	€ 10.000,00	€ 154,00	€ 14,00	9	€ -
DA	€ 10.000,01	A	€ 12.000,00	€ 192,50	€ 17,50	5	-€ 131,25
DA	€ 12.000,01	A	€ 14.000,00	€ 275,00	€ 25,00	5	-€ 82,50
DA	€ 14.000,01	A	€ 16.000,00	€ 313,50	€ 28,50	0	€ -
DA	€ 16.000,01	A	€ 18.000,00	€ 363,00	€ 33,00	1	€ -
DA	€ 18.000,01	A	€ 20.000,00	€ 385,00	€ 35,00	0	€ -
DA	€ 20.000,01	A	€ 24.500,00	€ 467,50	€ 42,50	0	€ -
DA	€ 24.500,01	A	€ 29.000,00	€ 484,00	€ 44,00	0	€ -
OLTRE	€ 29.000,01	A	NO ISEE	€ 550,00	€ 50,00	4	-€ 55,00

SOGGIORNO RESIDENZIALE MOCENIGO (14 GIORNI)

	reddito I.S.E.E		reddito I.S.E.E	Quota di partecipazione	Quota giornaliera	N° QUOTE	SCONTO FRATELLO
DA	€ -	A	€ 5.000,00	€ 154,00	€ 11,00	20	€ -
DA	€ 5.000,01	A	€ 10.000,00	€ 196,00	€ 14,00	14	-€ 117,60
DA	€ 10.000,01	A	€ 12.000,00	€ 245,00	€ 17,50	4	-€ 73,50
DA	€ 12.000,01	A	€ 14.000,00	€ 350,00	€ 25,00	0	€ -
DA	€ 14.000,01	A	€ 16.000,00	€ 399,00	€ 28,50	3	€ -
DA	€ 16.000,01	A	€ 18.000,00	€ 462,00	€ 33,00	0	€ -
DA	€ 18.000,01	A	€ 20.000,00	€ 490,00	€ 35,00	1	€ -
DA	€ 20.000,01	A	€ 24.500,00	€ 595,00	€ 42,50	0	€ -
DA	€ 24.500,01	A	€ 29.000,00	€ 616,00	€ 44,00	0	€ -
OLTRE	€ 29.000,01	A	NO ISEE	€ 700,00	€ 50,00	1	€ -

SOGGIORNO DIURNO

	reddito I.S.E.E		reddito I.S.E.E	Quota di partecipazione	Quota giornaliera	N°QUOTE		TOTALE SCONTO FRATELLO	TOTALE SCONTO DAL 3°TURNO
DA	€ -	A	€ 5.000,00	€ 90,00	€ 7,50	281		€ -	€ -
DA	€ 5.000,01	A	€ 10.000,00	€ 128,00	€ 10,67	76		-€ 357,00	-€ 498,36
DA	€ 10.000,01	A	€ 12.000,00	€ 140,00	€ 11,67	3		€ -	€ -
DA	€ 12.000,01	A	€ 14.000,00	€ 180,00	€ 15,00	17		€ -	-€ 135,00
DA	€ 14.000,01	A	€ 16.000,00	€ 200,00	€ 16,67	11		-€ 120,00	-€ 60,00
DA	€ 16.000,01	A	€ 18.000,00	€ 236,00	€ 19,67	2		€ -	€ -
DA	€ 18.000,01	A	€ 20.000,00	€ 252,00	€ 21,00	5		-€ 83,16	€ -
DA	€ 20.000,01	A	€ 24.500,00	€ 300,00	€ 25,00	3		€ -	€ -
DA	€ 24.500,01	A	€ 29.000,00	€ 324,00	€ 27,00	0		€ -	€ -
OLTRE	€ 29.000,01	A	NO ISEE	€ 400,00	€ 33,33	18		€ -	-€ 180,00

CENTRO S.NICOLO' del Lido

Con provvedimento n°949 del 28.05.98, esecutivo nei termini di legge, la Giunta Comunale deliberava di richiedere all'Amministrazione Finanziaria dello Stato, la concessione per anni diciannove, rinnovabili, dell'immobile denominato "Caserma Pepe e Bellemo" (già Monastero) sito in località S.Nicolò del Lido di Venezia, Riviera S.Nicolò 26, identificato in catasto: Comune di Venezia, fg. 22 mappali 105/parte e 106, Demanio Pubblico dello Stato - Ramo artistico, il tutto consistente nel piano terra e primo piano per complessivi mq. 4729,90;

In data 17.08.98 è avvenuta la consegna di porzione del succitato compendio demaniale al Comune di Venezia, giusto verbale di constatazione e consegna trasmesso con nota in data 26.08.98 prot.n.9301/1571/98 da parte dell'Ufficio Tecnico erariale di Venezia, ma per soli 4 anni. Infatti, quest'anno scadono i termini di concessione e l'Amministrazione Comunale sta già predisponendo i piani per un rinnovo per almeno 19 anni.

La concessione è stata richiesta per destinare detto immobile a sede di attività di carattere socio-culturale-sportivo-religioso e per ospitare, in particolare, la sede del "Polo Universitario Europeo" del Master Europeo sui Diritti umani e Democratizzazione diretto dall'Università di Padova e per corsi di formazione, in collaborazione e sinergia con soggetti terzi sia pubblici che privati, anche di rilievo internazionale;

Per poter realizzare tale iniziativa, è stata temporaneamente affidata, con atto dispositivo del Sindaco in data 25.09.98 - prot. n.10476, all'Istituzione "Centri Soggiorno", la gestione provvisoria del succitato compendio, la cui attività effettuata ha consentito di ottenere risultati di grande soddisfazione ed espressioni di apprezzamento, da parte di docenti universitari, componenti la Commissione Europea e ospiti di stage, ecc. per la qualità del servizio offerto, pertanto, l'Amministrazione Comunale, visto che sussistono condizioni apprezzabili, ha inteso di costituire un polo di carattere socioculturale e formativo che promuova iniziative così prestigiose anche a livello Europeo con notevoli ritorni per l'immagine della città, e con deliberazione della giunta comunale n. 622 del 7 dicembre 2011, immediatamente eseguibile, è stata affidata definitivamente alle E.I.U.C.;

firmato all'originale

il Presidente

Antonio Geronzi

il Direttore

Roberto

il Ragioniere

Giuseppe Basso