



Rendiconti della gestione 2012 delle Istituzioni Comunali

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012

Adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 29 aprile 2013

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione Bevilacqua La Masa

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012



COMUNE DI VENEZIA

FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

Venezia, 27 marzo 2013

Prot. N. 238 – Tit VI/3

Deliberazione N 1/2013

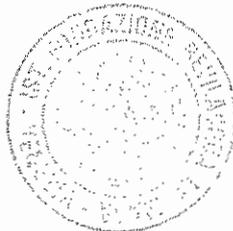
OGGETTO: Delibera di Approvazione Bilancio di Esercizio 2012

adottata nella seduta del 27 marzo

| Consiglieri | Presenti | Assenti | Consiglieri | Presenti | Assenti |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|--------------------------|
| Daniela Ferretti | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Monica Calcagno | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Mirella Brugnerotto | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Angela Vettese | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Silvia Burini | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Marco Sportillo | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Giancarlo Borile | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

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;

Richiamate le proprie precedenti deliberazioni n. 2 del 19 giugno 2012, che ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2012 e Pluriennale 2012/2014, e n. 3 del 19 novembre 2012, che ne ha approvato l'assestamento;

Visti gli stanziamenti assegnati per l'anno 2012 dal Consiglio Comunale di Venezia a favore della Fondazione Bevilacqua La Masa con deliberazione n.56 del 12 /07/2012, che ha approvato il bilancio del Comune di Venezia;

Vista inoltre la delibera di Giunta Comunale n. 404 del 1 agosto 2012 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 2012, 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 una perdita di esercizio di € 87,33= che trova copertura mediante l'utilizzo del fondo sviluppo investimento.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE FONDAZIONE OPERA BEVILACQUA LA MASA

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|-------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | <u>173.370,42</u> |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Riscossioni con reversali | € | <u>341.253,38</u> |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Pagamenti con mandati | € | <u>382.134,56</u> |
| Fondo di cassa a debito del contabile | € | <u>132.489,24</u> |
| Deficienza di cassa a credito del contabile | | |

Venezia, 31 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**

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2012

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 7.488 | 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 | 192.898 | 200.932 |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | <u>200.386</u> | <u>210.916</u> |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - |
| 2) Impianti e macchinario | 2.629 | 5.948 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 23.511 | 14.898 |
| 4) Altri beni | 2.222 | 4.520 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>28.362</u> | <u>25.366</u> |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) Imprese controllate | - | - |
| b) Imprese collegate | - | - |
| c) Imprese controllanti | - | - |
| d) altre imprese | - | - |
| Totale Partecipazioni | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 2) Crediti | | |
| a) Verso imprese controllate | - | - |
| b) Verso imprese collegate | - | - |
| c) Verso imprese controllanti | - | - |
| d) Verso altri | - | - |
| Totale Crediti | <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>228.748</u></u> | <u><u>236.282</u></u> |

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 | 50.820 | 7.260 |
| 2) | Verso imprese controllate | - | - |
| 3) | Verso imprese collegate | - | - |
| 4) | Verso controllanti | - | - |
| 4 bis) | Crediti tributari | - | - |
| 4 ter) | Imposte anticipate | - | - |
| 5) | Verso altri | 59.623 | 103.852 |

| | | |
|-----------------------|---------|---------|
| <i>Totale Crediti</i> | 110.443 | 111.112 |
|-----------------------|---------|---------|

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 | 132.489 | 173.370 |
| 2) | Assegni | - | - |
| 3) | Danaro e valori in cassa | 380 | 65 |

| | | |
|-------------------------------------|---------|---------|
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 132.869 | 173.435 |
|-------------------------------------|---------|---------|

| | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Totale Attivo Circolante (C) | 243.312 | 284.547 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|

D) Ratei e risconti

| | | | |
|---|-----------------|-------|-------|
| - | Ratei attivi | - | - |
| - | Risconti attivi | 8.504 | 8.555 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Totale Ratei e risconti (D) | 8.504 | 8.555 |
|------------------------------------|--------------|--------------|

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| TOTALE ATTIVO | 480.564 | 529.384 |
|----------------------|----------------|----------------|

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

| | | |
|--|--------------------------------|----------------|
| I - Capitale di dotazione | 1.788 | 1.788 |
| 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 | - | - |
| ▪ Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 99.599 | 99.382 |
| | Totale Altre riserve | 99.382 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | -87 | 217 |
| | Totale Patrimonio netto | 101.299 |
| | | 101.387 |

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 | 61.252 | 112.328 |
| 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 |
| 13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | 0 |
| 14) Altri debiti | 63.186 | 64.762 |
| | Totale Debiti | 124.438 |
| | | 179.194 |

E) Ratei e risconti:

| | | |
|--------------------|--|----------------|
| - Ratei passivi | - | - |
| - Risconti passivi | 254.827 | 248.803 |
| | Totale Ratei e risconti passivi | 254.827 |
| | | 248.803 |

TOTALE PASSIVO **480.564** **529.384****CONTI D'ORDINE****Rischi assunti dall'istituzione**

- -

Impegni assunti dall'istituzione

- -

Beni di terzi presso l'istituzione

- -

- -

TOTALE CONTI D'ORDINE - -

CONTO ECONOMICO

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|----------------|----------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 5.258 | 7.535 | 6.400 |
| 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 | 199.628 | 260.000 | 200.000 |
| - altri | 378.668 | 363.173 | 390.536 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 578.296 | 623.173 | 596.936 |
| Totale Valore della produzione (A) | 583.553 | 630.708 | 596.936 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 8.146 | 12.669 | 7.895 |
| 7) Per servizi | 254.373 | 287.938 | 251.900 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 54.694 | 49.129 | 54.595 |
| 9) Per il personale: | | | |
| a) Salari e stipendi | 173.924 | 184.085 | 228.681 |
| b) Oneri sociali | 46.974 | 49.837 | 35.076 |
| c) Trattamento di fine rapporto | | - | - |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | - | - |
| e) Altri costi | | - | - |
| Totale Costi per il personale | 220.898 | 233.922 | 263.757 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 10.530 | 10.530 | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 16.951 | 17.872 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | - | - |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | - | - |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 27.480 | 28.402 | 0 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - | - |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| 13) Altri accantonamenti | - | - | - |
| 14) Oneri diversi di gestione | 3.838 | 1.992 | 1.200 |
| Totale Costi della produzione (B) | 569.428 | 614.051 | 579.347 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 14.125 | 16.657 | 17.589 |
| 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 | 260 | 937 | - |
| Totale altri proventi finanziari | 260 | 937 | - |

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|---------------|---------------|-------------------|
| 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) | 260 | 937 | - |
| 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) | 14.385 | 17.594 | 17.589 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | | |
| - correnti | 14.473 | 17.377 | 17.589 |
| - differite | - | - | - |
| - anticipate | - | - | - |
| 23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO | -87 | 217 | 0 |

Il Presidente del C.d.A.

Istituzione Bevilacqua La Masa

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2012

ATTIVITA' ESERCITATA DALL'ISTITUZIONE

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 2012 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 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 % |
|---|--------------------|------------|
| • miglorie su beni di terzi (Galleria S. Marco) | 33 | 3,00% |
| • miglorie su beni di terzi (Palazzetto Tito) | 7 | 14,286% |
| • realiz.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 verifici, 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 verifici, 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.

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 7.488 | 9.984 | (2.496) |

- Altre immobilizzazioni immateriali

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 192.898 | 200.932 | (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 (poi integrati anche con piccoli lavori nel 2008), 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)

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.629 | 5.948 | (3.319) |

▪ Attrezzature industriali e commerciali (attrezzatura varia)

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 23.511 | 14.898 | 8.613 |

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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.222 | 4.520 | (2.298) |

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:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|--------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Crediti: | | | | | |
| Verso clienti (fatture emesse) | 50.820 | | | 50.820 | 7.260 |
| verso altri | | | | | |
| - verso Comune Venezia | 18.123 | | | 18.123 | 60.542 |
| - altri soggetti | 41.500 | | | 41.500 | 43.310 |
| Totale crediti | 110.443 | | | 110.443 | 111.112 |

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 110.443 riguarda principalmente:

crediti verso il Comune di Venezia cioè la contabilizzazione 2012 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 18.123).

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

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Credito nei confronti della Regione Veneto | 10.000 | 10.000 |
| Interessi attivi su c/c bancario | | 292 |
| Credito Fondazione Musei | 31.500 | 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 9.000 per l'annualità 2012 oltre al rimborso di euro 1.000 per il Premio per la 96° collettiva anticipato dall'Istituzione mentre il credito nei confronti della Fondazione Musei risale ancora all'anno 2011 a saldo di una Convenzione (prot. n. 2011/2289).

Disponibilità liquide

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 132.869 | 173.435 | (40.566) |

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 380.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2012 tale raggruppamento è così composto :

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|--------------|--------|-------------------|
| | Entro 1 anno | Da uno a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Risconti: | | | | | |
| Risconti su affitto passivo | 8.452 | | | | 8.254 |
| Risconto su spese telefoniche | 52 | | | | 301 |
| Totale risconti attivi | 8.504 | | | | 8.555 |

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 2012-gennaio e febbraio 2013 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|------------|------------|
| 1.788 | 1.788 |

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2012 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 99.599 | 99.382 | 217 |

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 2011 pari a euro 217.

Negli ultimi 5 anni l'ammontare delle somme confluite sul fondo è pari a euro 826.

Utile (perdita) dell'esercizio

Dall'evolversi della gestione del 2012 si rileva una perdita di esercizio pari a euro 87.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Debiti verso fornitori | 61.252 | | | 61.252 | 112.328 |
| Debiti tributari | - | | | - | 2.104 |
| Altri debiti | 63.186 | | | 63.186 | 64.762 |
| Totale debiti | 124.438 | | | 124.438 | 179.194 |

- Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori è rappresentato principalmente per euro 36.001 da fatture ricevute dopo la chiusura da parte della Tesoreria avvenuta il 15 dicembre 2012 e per euro 23.072 da fatture da ricevere relative a preventivi già approvati nello stesso 2012.

- Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| Debiti verso Comune di Venezia | 63.186 | 64.762 | (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 2012 imputabili al personale comunale in servizio presso l'Istituzione per euro 18.123 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 2012 (per euro 26.697) oltre al debito tuttora presente in bilancio relativo al rimborso dell'intero anno 2011 (per euro 18.376)

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Quale somma a disposizione per acquisti in conto capitale risultano ad inizio del 2012 ancora euro 37.675 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 2012 tale raggruppamento è così composto:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|--|--------------|------------------|-----------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Risconti: | | | | | |
| Quota contr. Legge Spec. Venezia | 3.000 | 12.000 | 55.000 | 70.000 | 73.000 |
| Acquisti con contributo C/capitale da ammortizzare | 27.500 | 109.194 | | 136.694 | 138.128 |
| Quota contr. C/capitale da spendere | 17.728 | | | 17.728 | 37.675 |
| Contributo Oca Norway Office | 30.405 | | | 30.405 | |
| Totale risconti passivi | 78.633 | 121.194 | 55.000 | 254.827 | 248.803 |

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------|-------|------------|
| 5.258 | 7.535 | (2.277) |

La 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

| | 2012 | 2011 |
|--|---------|---------|
| Contributi in conto esercizio | 173.800 | 234.100 |
| Contr. "figurativo" per co.co.co. | 25.828 | 25.900 |
| Contr. "figurativo" per il costo del personale | 233.250 | 248.464 |
| Quota contributo in conto capitale | 21.381 | 24.368 |
| Quota contributo Legge speciale per Venezia | 3.000 | 3.000 |
| Altri ricavi | 115.779 | 87.025 |

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 ultimo importo si compone di un contributo pari a euro 233.250 (di cui euro 173.924 per retribuzioni, euro 46.974 per oneri contributivi ed euro 12.352 per Irap) previsto dalla Deliberazione di C.C. del bilancio di previsione del Comune stesso per l'anno 2012 n. 56 del 11 luglio 2012 e un successivo decremento per un importo di euro 3.000 per la sola voce di retribuzione con la Deliberazione Consiliare di assestamento del succitato bilancio n. 95 del 27 novembre 2012.

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.

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

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| Cancelleria e stampati | 4.466 | 5.547 |
| Materiale di consumo | 3.185 | 4.427 |
| Materiale elettrico e fabbrile | 495 | 1.016 |
| Vestiario | | 1.679 |
| Totale | 8.146 | 12.669 |

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| Manutenzioni e riparazioni eseguite da imprese esterne (OO.MM.) | 17.559 | 17.195 |
| Contrib. Collaborazioni con altri enti | 6.525 | 21.500 |
| Spese per utenze | 17.247 | 16.617 |
| Trasporto e assicurazioni | 3.609 | 3.700 |
| Spese di pubblicità/comunicazione | 26.094 | 25.722 |
| Collaborazioni tecniche, artistiche ed archivistiche | 6.000 | 10.600 |
| Servizi organizzativi e di traduzioni | 20.002 | 19.134 |
| Assistenza tributaria e contabile | 11.964 | 12.000 |
| Servizi grafici e di editing | 12.705 | 6.050 |
| Spese di rappresentanza-ristoranti e alberghi | 3.639 | 4.050 |
| Pulizia | 11.000 | 9.436 |
| Guardiania e sorveglianza | 3.288 | 3.171 |
| Postali e di spedizioni | 2.164 | 11.850 |
| Rimb/compensi/gett a comm e doc. | 2.242 | 2.635 |
| Compenso Cda e Presidente | 4.800 | 6.150 |
| Collaborazione coordinata e continuativa | 25.828 | 25.900 |
| Allestimento collettiva e compenso borsisti | 21.568 | 26.300 |
| Gestione ateliers | 23.325 | 34.135 |
| Rimborso spese viaggio e diarie | 760 | |
| Spese condominiali | 8.432 | 4.750 |
| Servizi informativi | 3.236 | 9.484 |
| Spese di catalogo e fotografiche | 20.244 | 12.303 |
| Viaggi e trasferte | 774 | 3.928 |
| Spese bancarie | 155 | 318 |
| INPS | 1.213 | 1.009 |
| Totale | 254.373 | 287.938 |

Costi per il godimento di beni di terzi

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

| | 2012 | 2011 |
|---------------------|--------|--------|
| Locazioni e noleggi | 54.594 | 49.129 |

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

Costi per il personale

| 2012 | 2011 | Variazione |
|---------|---------|------------|
| 220.898 | 233.922 | (13.024) |

Tali importi si intendono al netto dell'Irap (al lordo risulta essere per il 2012 di euro 233.250)

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 e successivamente rinnovato per altri 2 anni, 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:

| | 2012 | 2011 |
|--|-------|-------|
| Ammortamento concessioni licenze e software | 2.496 | 2.496 |
| Altre (ammortamenti di migliorie su beni di terzi) | 8.034 | 8.034 |

- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

| 2012 | 2011 |
|--------|--------|
| 16.951 | 17.872 |

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 | 2.298 |
| q.ta amm.to mob. e macch. Uff | 4.008 |
| q.ta amm.to beni inf. 516,46 | 2.568 |
| q.ta amm.to attrezzatura varia | 8.077 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 |
|-------|-------|
| 3.838 | 1.992 |

Tale voce è così composta come segue :

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------|-------|-------|
| Imposta di registro | 495 | 486 |
| Sopravvenienze passive | 1.910 | |
| Riviste e pubblicazioni | 1.433 | 1.506 |

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce risulta composta dagli interessi attivi sul conto corrente bancario di Tesoreria per euro 260 (euro 937 nel 2011).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce, per un totale di euro 14.473, è composta da imposte correnti (IRAP) per euro 2.121 riguardo alle prestazioni occasionali e per euro 12.352 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'Ossualdo. Con la stessa collaboratrice si è poi provveduto ad effettuare un rinnovo di tale contratto per la durata di ulteriori 2 anni a partire dal 2 novembre 2012.

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 2012 complessivamente ad euro 4.800 (di cui euro 810 spettano ai consiglieri (euro 750 nel 2011) ed euro 3.990 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 2012 della Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa 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.

Prospetto delle variazioni di bilancio

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 | 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 | 7.488 | 9.984 | (2.496) | -25,00% |
| 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 | 192.898 | 200.932 | (8.034) | -4,00% |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | 200.386 | 210.916 | (10.531) | -5,00% |
| <i>- Immobilizzazioni materiali</i> | | | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - | - | 0,00% |
| 2) Impianti e macchinario | 2.629 | 5.948 | (3.319) | -56,00% |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 23.511 | 14.898 | 8.614 | 58,00% |
| 4) Altri beni | 2.222 | 4.520 | (2.298) | -51,00% |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | 0,00% |
| Totale Immobilizzazioni materiali | 28.362 | 25.366 | 2.996 | 12,00% |
| <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 (valore nominale complessivo) | - | - | - | 0,00% |
| Totale Immobilizzazioni finanziarie | - | - | - | 0,00% |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 228.748 | 236.282 | (7.534) | -3,00% |
| 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 | 50.820 | 7.260 | 43.560 | 600,00% |
| 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 | 59.623 | 103.852 | (44.229) | -43,00% |
| Totale Crediti | 110.443 | 111.112 | (669) | -1,00% |
| <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 (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 | 132.489 | 173.370 | (40.881) | -24,00% |
| 2) Assegni | - | - | - | 0,00% |
| 3) Danaro e valori in cassa | 380 | 65 | 315 | 485,00% |
| Totale Disponibilità liquide | 132.869 | 173.435 | (40.566) | -23,00% |
| Totale Attivo Circolante (C) | 243.312 | 284.547 | (41.235) | -14,00% |
| D) Ratei e risconti | | | | |
| - Ratei attivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti attivi | 8.504 | 8.555 | (51) | -1,00% |
| Totale Ratei e risconti (D) | 8.504 | 8.555 | (51) | -1,00% |
| TOTALE ATTIVO | 480.564 | 529.384 | (48.820) | -9,00% |

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 | 99.599 | 99.382 | 217 | 0,00% |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - | - | 0,00% |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (87) | 217 | (304) | -140,00% |
| Totale Patrimonio netto | 101.299 | 101.387 | (87) | 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

| | | | | |
|--|----------|----------|----------|--------------|
| Totale 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 | 61.252 | 112.328 | (51.076) | -45,00% |
| 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 | (2.104) | -100,00% |
| 13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | - | - | 0,00% |
| 14) Altri debiti | 63.186 | 64.762 | (1.576) | -2,00% |
| Totale Debiti | 124.438 | 179.194 | (54.757) | -31,00% |

E) Ratei e risconti:

| | | | | |
|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
| - Ratei passivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti passivi | 254.827 | 248.803 | 6.024 | 2,00% |
| Totale Ratei e risconti passivi | 254.827 | 248.803 | 6.024 | 2,00% |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| TOTALE PASSIVO | 480.564 | 529.384 | (48.820) | -9,00% |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 31.12.2011 | 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 31.12.2012 |
| B.I.1) | Costi di impianto e ampliamento | | | | | | | | | | | | - | | | | | - |
| B.I.2) | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 12.480 | | | 2.496 | 9.984 | | | | | | 2.496 | 12.480 | | | | 4.992 | 7.488 |
| B.I.3) | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| B.I.4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| B.I.5) | Avviamento | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| B.I.6) | Immobilizzazioni in corso ed accanti | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| B.I.7) | Altre | 318.152 | | | 117.221 | 200.932 | - | | | | | 8.034 | 318.152 | | | | 125.255 | 192.898 |
| | TOTALE | 330.632 | - | - | 119.717 | 210.916 | - | - | - | - | - | 10.530 | 330.632 | - | - | 130.247 | 200.386 | |

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 31.12.2011 | 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 31.12.2012 | |
| B.II.1) Terreni e fabbricati: | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| - Categoria cespiti | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| - Categoria cespiti | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| Totale terreni e fabbricati | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2) Impianti e macchinario: | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| - Mobili e macchine uff. elettroniche | 114.086 | 1.598 | (383) | (35.805) | 86.817 | 5.948 | 688 | | (1.846) | - | - | 4.008 | 114.774 | 1.598 | (383) | (37.651) | 88.979 | | 2.629 | |
| - Impianti specifici | 11.483 | | | | 11.483 | | | | | | | | 11.483 | | | | | | 11.483 | |
| Totale impianti e macchinario | 125.568 | 1.598 | (383) | (35.805) | 98.302 | 5.948 | 688 | - | (1.846) | - | - | 4.008 | 126.257 | 1.598 | (383) | (37.651) | 100.462 | - | 2.629 | |
| B.II.3) Attrezzature industriali e commerciali: | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| - Attrezzatura varia | 39.470 | | | (5.162) | 24.572 | 14.898 | 16.690 | | | | | 8.077 | 56.160 | | | (5.162) | 32.649 | | 23.511 | |
| - Categoria cespiti | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totale attrezzature industriale e commerciale | 39.470 | - | - | (5.162) | 24.572 | 14.898 | 16.690 | - | - | - | - | 8.077 | 56.160 | - | - | (5.162) | 32.649 | - | 23.511 | |
| B.II.4) Altri beni: | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| - Mobili e arredi | 92.193 | | | (4.317) | 85.583 | 4.520 | | | | | | 2.298 | 92.193 | | | (4.317) | 87.881 | | 2.222 | |
| - Beni inferiori ai 514,46 | 48.736 | 344 | | (4.785) | 44.924 | - | 2.568 | | | | | 2.568 | 51.304 | 344 | | (4.785) | 47.492 | | - | |
| Totale altri beni | 140.930 | 344 | - | (9.102) | 130.507 | 4.520 | 2.568 | - | - | - | - | 4.866 | 143.497 | 344 | - | (9.102) | 135.373 | - | 2.222 | |
| B.II.5) Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | | | | | | | | | | | - | - | | | - | - | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 305.968 | 1.942 | (383) | (50.069) | 253.381 | 25.367 | 19.947 | - | (1.846) | - | - | 16.951 | 325.914 | 1.942 | (383) | (51.915) | 268.484 | - | 28.362 | |

Sede in Venezia, Dorsoduro 2826

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 2011 | 1.788 | | | 99.599 | | | 101.387 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | | | | | | |
| - Altre destinazioni | | | | | | | - |
| Altre variazioni: | | | | | | | |
| - Altre variazioni | | | | | | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | (87) | | (87) |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | 1.788 | - | - | 99.599 | (87) | | 101.299 |

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 | 99.599 | A | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo: | | | | | |
| Utili portati a nuovo | | | | | |
| (Perdite portate a nuovo) | | | | | |
| Totale | 99.599 | | | | |

Legenda

A = per nuovi investimenti

Fondazione Bevilacqua La Masa Relazione illustrativa 2012

La Fondazione Bevilacqua La Masa ha inteso, anche per l'anno 2012, 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 delle attività per gli 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.

Sul piano delle collaborazioni, meritano in particolare di essere menzionati, per l'alta qualità delle sinergie raggiunte, i progetti realizzati con il Teatro La Fenice e la Fondazione Fotografia di Modena.

Un importante obiettivo raggiunto nell'anno è stato la realizzazione della biblioteca specialistica della Fondazione, dedicata all'arte contemporanea, ovvero la catalogazione e la possibilità di consultazione da parte del pubblico del patrimonio librario formatosi negli ultimi dodici anni grazie ad acquisti e lasciti.

È proseguita, inoltre, l'attività a servizio dell'utenza per la consultazione dell'archivio storico, ulteriormente implementato con l'inventariazione della documentazione prodotta nel decennio 2002 – 2009 e l'inventariazione analitica di alcune serie di particolare rilevanza quali i manifesti a partire dai primi anni del Novecento.

Nel 2012 si è anche ulteriormente ampliato l'**Archivio Giovani Artisti** della Fondazione, che costituisce uno strumento prezioso di mappatura degli artisti attivi nel Triveneto, nonché un'importante risorsa per curatori e operatori del settore. Nel corso dell'anno, inoltre, è stata creata una sezione specifica per gli artisti ospitati negli Atelier, con materiale costantemente aggiornato.

L'attività espositiva si è integrata con diversi eventi ed appuntamenti estemporanei, quali proiezioni di film, conferenze, incontri con studenti universitari, presentazioni di artisti e del loro lavoro, che hanno sempre registrato un ottimo riscontro di pubblico. Di particolare levatura e interesse, tra questi, il convegno **La luce e i suoi percorsi passionali**, realizzato a cura di Patrizia Magli e Angela Vettese dal 14 al 16 giugno, in collaborazione con l'Università IUAV di Venezia. Si è trattato di tre intense giornate di studio interdisciplinare sul tema della luce in arte, pittura e architettura (i relativi atti sono in corso di pubblicazione), che vanno lette nel solco degli ormai tradizionali appuntamenti annuali di indagine del visibile e delle sue condizioni limite, avviati con *Estetiche del Camouflage* e *Diafano*.

Con l'adesione alla **Notte Bianca dell'Arte**, tenutasi il 23 giugno 2012, si è disposta un'apertura straordinaria delle due sedi espositive, a ingresso gratuito dalle ore 18.30 alle 22.30, e sono stati organizzati due eventi speciali a Palazzo Carminati e nel Chiostro dei SS Cosma e Damiano alla Giudecca per valorizzare gli Atelier..

A questi stessi fini di valorizzazione dei giovani ospitati degli atelier, la Fondazione ha organizzato un denso calendario di eventi pubblici, incontri formativi con curatori e operatori italiani e stranieri e momenti espositivi, cui si sono aggiunte diverse iniziative promosse in modo autonomo dagli stessi artisti. Tale attività, invero, appare tanto più apprezzabile se si considerano le economie che quest'anno si è riusciti a conseguire su queste voci di spesa, a fronte degli aumentati interventi a vantaggio dei giovani artisti.

Grazie alla collaborazione in corso da tempo con lo sponsor Moleskine, anche quest'anno gli artisti si sono cimentati su alcuni formati dei taccuini Moleskine, che ne ha finanziato la pubblicazione con i lavori dei singoli artisti e il diario delle attività che la Bevilacqua ha dedicato ad essi nel corso dell'anno.

Al termine del periodo di residenza è stata realizzata una mostra nella Galleria di Piazza San Marco, in cui sono stati esposti tutti i lavori realizzati durante l'anno negli atelier. L'efficacia di tanto lavoro per i giovani è oggi ampiamente confermata sia dagli importanti riconoscimenti spesso ottenuti dagli assegnatari dei nostri atelier, sia dall'accresciuta attenzione che la stampa rivolge a questa parte della nostra programmazione.

Attività espositiva

La stagione espositiva del 2012 è iniziata con la selezione dei progetti di ricerca presentati da giovani artisti del territorio interessati a lavorare in uno dei 12 studi veneziani della Fondazione, ubicati presso Palazzo Carminati a S. Stae o presso il Complesso dei SS. Cosma e Damiano alla Giudecca. I dodici artisti selezionati, cui è stato assegnato lo studio per il 2012 sono stati: Riccardo Banfi, Federica Bruni, Enzo Comin, Fabio De Meo, Enrico De Napoli, Ansel Kehrleein-collettivo Dirmor, Valentina Merzi, Arianna Piazza, Gianandrea Poletta, Valentina Roselli, Chiara Sorgato, Davide Spillari.

Il 18 gennaio a Palazzetto Tito si è inaugurato il progetto espositivo *Vi va l'Italia?* dell'artista veneziano Luca Clabot. Una mostra ironica e senza retorica in omaggio ai 150 anni dell'Unità d'Italia, un atto d'amore per la lingua italiana e le sue potenzialità, un tributo alla parola e alla sua magica capacità di essere plasmata, smontata e rimontata.

Tra le opere di Clabot, funambolo delle parole e della scrittura, in mostra una scanzonata serie di collage realizzati sulla sua Moleskine, inseparabile compagna di viaggio: un intervento ironico sui tre protagonisti dell'Unità d'Italia, Garibaldi, Mazzini e Cavour, i cui cognomi, anagrammati, si trasformano nell'irriverente opera "bramavi culi di ogni razza".

In mostra, inoltre, Penisoletta, tre isole tricolori sormontate dalla dicitura "Storia d'Italia dal 36 al 45", con un duplice riferimento: il periodo storico e le misure delle scarpe; e il video de l'Inno di Mameli, anagrammato nel profetico e sorprendente "domani in Mille".

Febbraio si è caratterizzato per due appuntamenti dedicati ai giovani artisti, ovvero **OPERA 2011 - Lunar Park - Gli artisti degli Atelier Bevilacqua La Masa 2011** (mostra di fine residenza dei giovani assegnatari degli Atelier BLM 2011) e, a Palazzetto Tito, **MyDetour, TACCUINI DA VIAGGIO – Collezione Moleskine**, con la raccolta di rielaborazioni creative dei quaderni Moleskine firmati da artisti, architetti, designer, illustratori e scrittori della scena artistica internazionale. I quaderni sono donati dai loro autori a *lettera27*, Fondazione no profit che sostiene il diritto all'istruzione nelle aree più disagiate del mondo.

Il 6 marzo a Palazzetto Tito si è inaugurato *Io, tu, lui, lei*, progetto espositivo frutto di un laboratorio artistico sulle memorie e culture queer, durato un anno nella città di Venezia, grazie all'Osservatorio Igbt (lesbico, gay, bisex, trans) dell'Assessorato alle Politiche Giovanili del Comune e all'UNAR - Ufficio Nazionale Antidiscriminazione Razziali del Dipartimento per le Pari Opportunità. Il progetto origina da *A Special Day* dialogo intergenerazionale sull'omofobia, l'isolamento e l'esclusione sociale, che si è tenuto nel 2011, in forma privata, tra sei giovani artisti e un gruppo di otto donne e uomini veneziani omosessuali, nati tra gli anni '30 e '40 del XX secolo.

In aprile nella Galleria di Piazza San Marco, la Fondazione ha ospitato la mostra **DOPPIO GIOCO. L'AMBIGUITA' DELL'IMMAGINE FOTOGRAFICA**, che ha rinnovato la collaborazione con la Fondazione Fotografia. L'esposizione, a cura di Filippo Maggia, ha presentato al pubblico immagini di artisti internazionali solo in apparenza scherzose e ludiche, perché in realtà affrontavano temi attuali e controversi: 59 spunti di riflessione su argomenti difficili come la manipolazione dell'informazione o la disillusione delle giovani generazioni.

Tra aprile e maggio si è svolto un proficuo programma di scambio tra la Fondazione Bevilacqua La Masa e la Fondazione Spinola Banna per l'Arte di Poirino, particolarmente qualificata nell'organizzazione di programmi di formazione post-universitaria sull'arte contemporanea, associati a residenze e dedicati ad artisti under 35 attivi sul territorio nazionale. La BLM ha ospitato nei suoi spazi una mostra di artisti selezionati tra i partecipanti ai workshop della Fondazione Spinola Banna, mentre i giovani artisti degli Atelier BLM 2012 hanno trascorso un periodo di studio e lavoro dal 16 al 22 aprile presso la tenuta di Poirino della Fondazione Spinola Banna sotto la guida di tre importanti artisti: Mario Airò, Stefano Dugnani, Diego Perrone. Tale collaborazione è stata documentata con un volume bilingue.

Sabato 23 giugno si è preso parte alla **Notte Bianca**, con le più importanti istituzioni artistiche e culturali di Venezia.

Nella Galleria di Piazza San Marco era visitabile fino alle 23.00 la mostra di fotografia in corso. Inoltre, alla sera, si è inaugurato un nuovo allestimento delle vetrine della Galleria a cura di Elena Mocchetti e Alvise Bittente per presentare la pubblicazione **Lie Detector** curata da Associazione culturale HC e Daniele Upiglio.

Nello spazio di Palazzetto Tito è rimasta aperta fino alle 23.00 la mostra **Fine Corsa** con i lavori dei laboratori del Dipartimento di Arti Visive dell'Università Luav di Venezia curati da Stefano Arienti, Lewis Baltz, Marco Bertozzi e Cornelia Lauf.

A luglio, nel quadro del programma *Arte contemporanea a teatro*, si è concretizzata una nuova collaborazione con il Teatro La Fenice di Venezia. L'artista Stefano Arienti ha allestito nel prestigioso Teatro veneziano, il 24 luglio, un prestigioso spettacolo di donne insieme al coreografo Foofwa d'Immobilité, che ha lavorato con Merce Cunningham e Pina Bausch.

Parallelamente, BLM ha inaugurato una mostra personale di Arienti nelle sale della propria galleria di Palazzetto Tito. Arienti affronta molti dei temi legati al complesso "sistema della visione", nella convinzione che la pratica artistica possa contribuire a risvegliare percezioni sopite dalla sovraesposizione agli stimoli cui siamo costantemente sottoposti. L'artista si rivolge allo spettatore coinvolgendolo in un processo mentale indipendente, critico e consapevole, utilizzando e manipolando materiali di uso comune e sperimentando ed elaborando di volta in volta tecniche e metodologie inedite. Piegando, traforando o bruciando la carta, cancellando testi e immagini, ricalcando stoffe e fotografie, lascia entrare il pubblico nel suo mondo dominato da atti apparentemente ripetitivi, gesti ludici

presi in prestito dai bambini, dalla leggerezza e dal gioco.

In ottobre, la Fondazione Bevilacqua La Masa ha reso omaggio alla ricerca e al lavoro di **Elisabetta di Maggio** con una personale a Palazzetto Tito dell'artista veneziana dal titolo **DIS-NASCERE**, e allestita con opere appositamente pensate per questo spazio.

Elisabetta Di Maggio taglia con affilati bisturi differenti materiali, come carta, pellicola cinematografica, intonaco e porcellana, per creare pareti che diventano filtri del tempo e, al tempo stesso, visioni della forza e della fragilità in quanto archetipi del quotidiano. Grazie alla trasparenza della luce le sue costruzioni assumono sembianze anomale, in cui la chiusura degli interni dialoga con la loro potenzialità immaginativa. Dalle fragili e deperibili architetture emerge lo scarto tra forza e fragilità, tra architettura nata per durare e architettura organica, che si trasforma con il ritmo della luce.

Nella Galleria di Piazza San Marco, invece, si è data la possibilità a dei giovani artisti di ideare e allestire una mostra collettiva in modo indipendente. Ne è nata la mostra **Record**, curata da GUM Studio, associazione culturale nota per la qualità della sua attività espositiva, e Gianandrea Poletta, già assegnatario di un atelier BLM.

L'anno 2012 si è concluso con il tradizionale appuntamento della **Collettiva Giovani Artisti** e, a Palazzetto Tito, con una mostra di fine corso dei Laboratori dell'Università Iuav di Venezia con gli studenti di Cornelia Lauf, Antoni Mutandas e Cesare Pietroiusti.

La giuria della Collettiva si è rivelata quest'anno particolarmente attenta e selettiva. Ne hanno fatto parte Andrea Bruciati, curatore indipendente di Udine, Paola Capata della galleria Monitor di Roma, Stefano Chiodi, curatore presso il MACRO di Roma, Cristiana Collu, direttrice del Museo MART di Rovereto, Vincenzo De Bellis, direttore della fiera Miart e cofondatore del centro non-profit Peep-Hole di Milano, Lara Favaretto e Michael Fliri, artisti.

La mostra con i lavori di grafica e le opere selezionate si è inaugurata il 15 dicembre nella Galleria di Piazza San Marco affianco alla mostra dei **Borsisti della 95ma Collettiva**.

In data 27 marzo 2013, la presente Deliberazione è stata trasmessa alla Giunta Comunale.

Il Direttore
Elisabetta Meneghel



Elisabetta Meneghel



Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012

OGGETTO: **Approvazione del Bilancio d'esercizio 2012**



Deliberazione n. 6

Seduta del 14 marzo 2013

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 | | |
|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------|
| ■ | <input type="checkbox"/> | Arch. GIOVANNI CAPRIOGLIO | Presidente |
| ■ | <input type="checkbox"/> | Dott. ANDREA BALLIN | Consigliere |
| <input type="checkbox"/> | ■ | Avv. NICOLA BOTTACIN | Consigliere |
| ■ | <input type="checkbox"/> | Dott. GUIDO ROSSATO | Consigliere |
| ■ | <input type="checkbox"/> | 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 18.03.2013

IL DIRETTORE

Arch. Andrea Costantini



parchi di mestre



ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

PG. n. 125024 del 14/03/2013

Deliberazione n° 6

OGGETTO: Approvazione del Bilancio d'esercizio 2012

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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", alla quale sono stati trasferite le competenze delle Istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco";
- il Sindaco ha nominato il Consiglio di Amministrazione con atti n. 0337622 del 30 luglio 2010 e 0345057 del 2 agosto 2010 ed ha altresì nominato il Direttore con disposizione PG.2012.545579 del 21/12/2012;

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

Richiamata la deliberazione n. 9 del 20/06/2012 del Consiglio di Amministrazione ad oggetto "Approvazione del Bilancio annuale di Previsione dell'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" per l'esercizio 2012";

Visti gli stanziamenti approvati per l'anno 2012 dal Consiglio Comunale di Venezia a favore dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi con delibera n. 95 del 27-28.11.2012;

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 Finanza, Bilancio e Tributi prot. n. 108694 del 4.03.2013 è stato chiesto di approvare il bilancio consuntivo dell'Istituzione entro il 27 marzo 2013;
- 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 2012;

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 2012 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 2012;
- 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 € 138,73.= e di destinare lo stesso al Fondo Sviluppo Investimenti.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | <u>1.993.233,45</u> |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Riscossioni con reversali | € | <u>2.710.529,10</u> |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Pagamenti con mandati | € | <u>2.998.104,19</u> |
| Fondo di cassa a debito del contabile | € | <u>1.705.658,36</u> |
| Deficienza di cassa a credito del contabile | | |

Venezia, 31 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 Bosco e Grandi Parchi

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

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2012

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 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 | 4.495 | 6.742 |
| 5) Avviamento | - | - |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7) Altre | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | <u>4.495</u> | <u>6.742</u> |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - |
| 2) Impianti e macchinario | 13.605 | 4.641 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - |
| 4) Altri beni | 2.022.053 | 2.141.909 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 190.676 | 100.223 |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>2.226.334</u> | <u>2.246.773</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>2.230.829</u></u> | <u><u>2.253.515</u></u> |

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 | 8.371 | 6.572 |
| 2) | Verso imprese controllate | - | - |
| 3) | Verso imprese collegate | - | - |
| 4) | Verso controllanti | - | - |
| 4 bis) | Crediti tributari | - | - |
| 4 ter) | Imposte anticipate | - | - |
| 5) | Verso altri | 941.240 | 951.520 |

| | | |
|-----------------------|---------|---------|
| <i>Totale Crediti</i> | 949.611 | 958.092 |
|-----------------------|---------|---------|

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 | 1.705.658 | 1.993.233 |
| 2) | Assegni | - | - |
| 3) | Danaro e valori in cassa | - | - |

| | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 1.705.658 | 1.993.233 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Totale Attivo Circolante (C) | 2.655.270 | 2.951.326 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|

D) Ratei e risconti

| | | | |
|---|-----------------|---|---|
| - | Ratei attivi | - | - |
| - | Risconti attivi | - | - |

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

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| TOTALE ATTIVO | 4.886.098 | 5.204.841 |
|----------------------|------------------|------------------|

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

| | | |
|--|--------------------------------|------------------------|
| I - Capitale di dotazione | 265.751 | 265.751 |
| 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 | - | - |
| ■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 373.212 | 373.193 |
| | Totale Altre riserve | 373.212 373.193 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 139 | 19 |
| | Totale Patrimonio netto | 639.102 638.963 |

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 | 420.862 | 493.608 |
| 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 | 158.438 | 205.707 |
| | Totale Debiti | 579.300 699.315 |

E) Ratei e risconti:

| | | |
|--------------------|--|----------------------------|
| - Ratei passivi | - | - |
| - Risconti passivi | 3.667.696 | 3.866.563 |
| | Totale Ratei e risconti passivi | 3.667.696 3.866.563 |

TOTALE PASSIVO 4.886.098 5.204.841**CONTI D'ORDINE****Rischi assunti dall'istituzione**

- -

Impegni assunti dall'istituzione

- -

Beni di terzi presso l'istituzione

- -

TOTALE CONTI D'ORDINE - -

CONTO ECONOMICO

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|------------------|------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 4.378 | 1.767 | 1.000 |
| 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 | 620.000 | 985.000 | 655.000 |
| - altri | 1.203.174 | 1.287.812 | 1.158.862 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 1.823.174 | 2.272.812 | 1.813.862 |
| Totale Valore della produzione (A) | 1.827.551 | 2.274.579 | 1.814.862 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.705 | 3.045 | 5.550 |
| 7) Per servizi | 751.309 | 1.244.135 | 807.250 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 3.500 | 1.400 | 10.000 |
| 9) Per il personale: | | | |
| a) Salari e stipendi | 327.025 | 380.076 | 309.451 |
| b) Oneri sociali | 87.475 | 105.824 | 85.108 |
| c) Trattamento di fine rapporto | - | - | - |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | - | - | - |
| e) Altri costi | - | - | - |
| Totale Costi per il personale | 414.500 | 485.900 | 394.559 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.247 | 2.247 | 2.247 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 584.042 | 502.814 | 557.753 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - | - |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - | - |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 586.289 | 505.061 | 560.000 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - | - |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| 13) Altri accantonamenti | - | - | - |
| 14) Oneri diversi di gestione | 50.964 | 13.099 | 16.069 |
| Totale Costi della produzione (B) | 1.810.267 | 2.252.641 | 1.793.428 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 17.284 | 21.938 | 21.434 |
| 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 | 8.475 | 9.665 | 6.000 |
| Totale altri proventi finanziari | 8.475 | 9.665 | 6.000 |

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|---------------|---------------|-------------------|
| 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) | 8.475 | 9.665 | 6.000 |
| 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 | 0 | - |
| Totale Oneri straordinari | 0 | 0 | - |
| Totale Partite straordinarie (20 - 21) | 0 | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E) | 25.760 | 31.603 | 27.434 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | | |
| - correnti | 25.621 | 31.584 | 27.434 |
| - differite | - | - | - |
| - anticipate | - | - | - |
| 23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO | 139 | 19 | 0 |

Il Presidente del C.d.A.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

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 2012 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 verifici, 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 d'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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.495 | 6.742 | (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.

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.226.334 | 2.246.773 | (20.439) |

- Impianti e macchinari

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 13.605 | 4.641 | 8.964 |

La voce "Impianti e macchinari" è costituita da Mobili e macchine d'ufficio per euro 3.094 e da Impianti Specifici per euro 10.511.

- Altri beni

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.022.053 | 2.141.909 | (119.856) |

La voce "Altri beni" è costituita principalmente da:

- Manutenzione str. dei Parchi per euro 1.049.860, ammortizzata per euro 732.018;
- Manutenzione str. immobili Parco San Giuliano per euro 496.577, ammortizzata per euro 148.973;
- Manutenzione str. immobili Parco Albanese per euro 132.179, ammortizzata per euro 54.033;
- Manutenzione str. impianto di irrigazione Parco Albanese per euro 50.994, ammortizzata per euro 27.986;
- Realizzazione spazio verde attrezzato parco Albanese per euro 123.991, ammortizzato per euro 55.796;
- Manutenzione str. passerella ciclopedonale San Giuliano per euro 148.440, ammortizzata per euro 54.874;
- il raggruppamento "boschi" pari ad euro 937.379, costituito principalmente da:
 - bosco Carpenedo man. str. euro 346.159 ammortizzato per euro 117.434;
 - manutenzione str.boschi euro 413.982 ammortizzata per euro 76.692.
 - bosco Ottolenghi man. str. euro 116.042 ammortizzato per euro 34.813;
 - bosco Zaher euro 240.367 ammortizzato per euro 72.110;

- Immobilizzazioni in corso ed acconti

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 190.676 | 100.223 | 90.453 |

Si tratta della somma dei costi sostenuti nel 2012 per la progettazione e la realizzazione di opere non ancora collaudate, principalmente così dettagliate:

- Sistemazione radura Jarach euro 123.312
- Area umida Forte Cosenz euro 38.795
- Area umida Bosco Ottolenghi euro 16.057
- Progettazione area Tamburello euro 12.511

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

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

| Crediti: | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| v/ Clienti (fatture emesse) | 8.371 | | | 8.371 | 6.572 |
| verso altri | | | | | |
| - verso Comune Venezia | 354.491 | 550.743 | | 905.234 | 915.888 |
| - verso Regione Veneto | | | | | |
| - altri soggetti | 36.007 | | | 36.007 | 35.632 |
| Totale crediti | 398.869 | 550.743 | | 949.612 | 958.092 |

Il totale dei crediti verso il Comune di Venezia esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 354.491, riguarda il credito per l'Appalto per la manutenzione straordinaria del verde di pertinenza dell'Istituzione - anno 2011 (C.I. 12605), aggiudicato con determina n. 1977 del 10/10/2012.

I crediti verso il Comune di Venezia con scadenza da 1 a 5 anni riguardano invece, per euro 50.743, la contabilizzazione dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio negli anni 2004-2011 presso l'Istituzione, e per euro 500.000 il credito per l'Appalto per la manutenzione straordinaria del verde di pertinenza dell'Istituzione - anno 2012 (C.I. 12629), giusta delibera di Giunta n. 583/2012;

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 15.828;
- al credito verso la ditta Ristoparco, gestore del ristorante Portagiolla, relativa a fitti di competenza, per euro 13.334;
- al credito verso la Cassa di Risparmio di Venezia per interessi di competenza, per euro 3.613;
- al credito verso la ditta Teranga, gestore del bar Baratto, relativa a fitti di competenza, per euro 2.837.

Disponibilità liquide

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 1.705.658 | 1.993.233 | (287.575) |

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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 265.751 | 265.751 | 0 |

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2012 ammonta ad euro 265.751 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 373.212 | 373.193 | 19 |

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:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|-------------------|---------------|--------------|---------|-------------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Debiti verso fornitori | 420.862 | | | 420.862 | 493.608 |
| Altri debiti | 107.695 | 50.743 | | 158.438 | 205.707 |
| Totale debiti | 528.557 | 50.743 | | 579.300 | 699.315 |

- Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori è rappresentata per euro 124.697 da fatture ricevute e non pagate perché giunte dopo la chiusura della Tesoreria avvenuta il 15/12/2012 e per euro 296.164 da fatture da ricevere relative a preventivi già approvati nel 2012.

- Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| Debiti verso Comune di Venezia | 70.424 | 122.873 |
| Debiti verso Comune di Venezia anni precedenti | 50.743 | 39.643 |
| Debiti per cauzioni | 6.939 | 5.502 |
| Debiti diversi | 30.332 | 37.359 |

I debiti verso il Comune di Venezia riguardano:

- euro 49.926: importo necessario per la liquidazione degli incentivi di cui all'art. 92 del D.Lgs. 163/2006 al personale dell'Istituzione relativamente al periodo 2008-2012;
- Euro 12.417: rimborso di contributi consortili dovuti al Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, versati dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 7.695: ritenute operate nel periodo gennaio-dicembre 2012 per il pagamento delle imposte IRAP, IRPEF, addizionali regionali e comunali, versate dal Comune di Venezia per conto dell'Istituzione;
- euro 386: iva maturata nel corso dell'anno, versate dal Comune per conto dell'Istituzione.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2012 l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi ha beneficiato dei seguenti contributi in conto capitale:

| | 2012 | 2011 |
|-------------------|-------------|-------------|
| Comune di Venezia | 500.000 | 360.535 |
| totale | 500.000 | 360.535 |

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 2012 tale raggruppamento è così composto:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|--|-------------------|------------------|-----------------|-----------|-------------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Risconti: | | | | | |
| Per acquisti con contributo c/ cap. da ammortizzare | 9.435 | 3.794 | | 13.229 | 22.663 |
| Per lavori c/o parchi e boschi collaudati | 576.855 | 1.038.334 | 409.669 | 2.024.858 | 2.130.630 |
| Per immobilizzazioni in corso | 190.676 | | | 190.676 | 100.223 |
| Quota contr. Conto capitale da spendere | 575.573 | 863.360 | | 1.438.933 | 1.613.047 |
| Totale risconti passivi | 1.352.539 | 1.905.488 | 409.669 | 3.667.696 | 3.866.563 |

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------|-------|------------|
| 4.378 | 1.767 | 2.611 |

L'importo di euro 4.378 rappresenta il ricavo dalla vendita del legno prodotto dal taglio del pioppeto da biomassa e dalla vendita di erba da sfalcio di alcuni prati stabili presenti nel bosco.

Altri ricavi e proventi

Tale voce è composta principalmente da:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------|---------|
| Contributi in conto esercizio | 620.000 | 985.000 |
| Contributo "figurativo" per il costo del personale | 439.424 | 517.126 |
| Quota contributo in conto capitale | 553.357 | 505.557 |
| Concessioni | 138.242 | 164.572 |
| Altri ricavi | 72.149 | 68.361 |
| Insussistenze attive | | 32.195 |

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.

La voce "altri ricavi" consiste, principalmente:

- per euro 34.998 quale rimborso da parte della società Live Nation dei danni causati a Parco San Giuliano durante una manifestazione;
- per euro 12.009 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 5.721 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 19.377 da rimborsi di utenze.

COSTI DELLA PRODUZIONE

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

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

| | 2012 | 2011 |
|------------------------|-------|-------|
| Materiale di consumo | 1.071 | 1.788 |
| Cancelleria e stampati | 2.634 | 1.257 |

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------|---------|
| Manutenzione ordinaria verde parchi | 134.904 | 291.923 |
| Manutenzione ordinaria immobili parchi | 70.197 | 317.335 |
| Manutenzione ordinaria boschi | 115.950 | 120.048 |
| Manutenzione ordinaria impianti irrigazione | 55.339 | 43.999 |
| Spese di vigilanza | 105.425 | 117.911 |
| Pulizie ordinarie parchi | 90.750 | 90.250 |
| Servizi igiene ambientale/asporto rifiuti | 29.909 | 29.592 |
| Pulizie immobili parco San Giuliano | 15.015 | 15.644 |
| Utenze | 54.215 | 69.375 |
| Spese gestione oasi parco Albanese | 5.938 | 10.676 |
| Servizi per manifestazioni | 1.450 | 6.950 |
| Manutenzione ord. Giochi parchi | 9.013 | 1.097 |

Costi per il godimento di beni di terzi

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------|-------|------------|
| 3.500 | 1.400 | 2.100 |

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

Costi per il personale

| 2012 | 2011 | Variazione |
|---------|---------|------------|
| 414.500 | 485.900 | (67.341) |

Tale importo si intende al netto dell'Irap (al lordo, per il 2012, risulta essere di euro 439.424) 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:

| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Licenze e software | 2.247 | 2.247 |
| Manutenzione str. Parchi | 262.465 | 210.849 |
| Manutenzione str. Immobili parchi | 139.310 | 137.244 |
| Beni inferiori ad € 516,46 | | 862 |
| Impianti specifici | 20.769 | 14.976 |
| Boschi | 128.259 | 108.015 |
| Attrezzatura varia | 26.052 | 23.680 |
| Impianti e macchinari | 1.547 | 1.547 |
| Tensostruttura | 5.640 | 5.640 |
| Totale | 586.289 | 505.060 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------------|-------------|-------------------|
| 50.964 | 13.099 | 37.865 |

Tale voce è principalmente composta dalla quota consortile del Consorzio di Bonifica Acque Risorgive per l'importo di euro 12.543 nonché da sopravvenienze passive dovute a maggiori oneri di competenza dell'anno 2009 e consistenti nel pagamento di indagini ambientali sul parco San Giuliano per euro 37.277.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

La voce è rappresentata dagli interessi attivi sul conto corrente di tesoreria, maturati nel corso dell'anno 2012.

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------------|-------------|-------------------|
| 8.475 | 9.665 | (1.190) |

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce, di euro 25.621 è composta per euro 89 da imposte correnti (Irap) sulle prestazioni occasionali, per euro 607 da imposte sui redditi assimilati e per euro 24.925 da Irap relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------------|-------------|-------------------|
| 25.621 | 31.584 | (5.963) |

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Alla data del 31.12.2012 la composizione dell'organico è la seguente:

- 5 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività tecnica
- 4 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 tecnica
- 1 dipendente tempo determinato cat. B3 – 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 2012 ammontano a euro 2.040 (euro 1.243 nel 2011) oltre ad euro 3.511 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 2012 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.

Prospetto delle variazioni di bilancio

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 | 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 | 4.495 | 6.742 | (2.247) | -33,00% |
| 5) Avviamento | - | - | - | 0,00% |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | 0,00% |
| 7) Altre | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | <u>4.495</u> | <u>6.742</u> | <u>(2.247)</u> | <u>-33,00%</u> |
| <i>- Immobilizzazioni materiali</i> | | | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - | - | 0,00% |
| 2) Impianti e macchinario | 13.605 | 4.641 | 8.964 | 193,00% |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - | - | 0,00% |
| 4) Altri beni | 2.022.053 | 2.141.909 | (119.856) | -6,00% |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 190.676 | 100.223 | 90.453 | 90,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>2.226.334</u> | <u>2.246.773</u> | <u>(20.439)</u> | <u>-1,00%</u> |
| <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% |
| <i>Totale Partecipazioni</i> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| 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> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| 3) Altri titoli | - | - | - | 0,00% |
| 4) Azioni proprie | - | - | - | 0,00% |
| (valore nominale complessivo) | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 2.230.829 | 2.253.515 | (22.686) | -1,00% |
| 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> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| <i>II - Crediti</i> | | | | |
| 1) Verso clienti | 8.371 | 6.572 | 1.799 | 27,00% |
| 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 | 941.240 | 951.520 | (10.279) | -1,00% |
| <i>Totale Crediti</i> | <u>949.611</u> | <u>958.092</u> | <u>(8.481)</u> | <u>-1,00%</u> |
| <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% |
| <i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| <i>IV - Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 1.705.658 | 1.993.233 | (287.575) | -14,00% |
| 2) Assegni | - | - | - | 0,00% |
| 3) Danaro e valori in cassa | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | <u>1.705.658</u> | <u>1.993.233</u> | <u>(287.575)</u> | <u>-14,00%</u> |
| Totale Attivo Circolante (C) | 2.655.270 | 2.951.326 | (296.056) | -10,00% |
| D) Ratei e risconti | | | | |
| - Ratei attivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti attivi | - | - | - | 0,00% |
| Totale Ratei e risconti (D) | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| TOTALE ATTIVO | 4.886.098 | 5.204.841 | (318.742) | -6,00% |

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 | 373.212 | 373.193 | 19 | 0,00% |
| • Fondo finanziamento sviluppo investimenti | | | | |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - | - | 0,00% |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 139 | 19 | 120 | 640,00% |

| | | | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| Totale Patrimonio netto | 639.102 | 638.963 | 139 | 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 | 420.862 | 493.608 | (72.746) | -15,00% |
| 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 | 158.438 | 205.707 | (47.269) | -23,00% |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| Totale Debiti | 579.300 | 699.315 | (120.015) | -17,00% |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|

E) Ratei e risconti:

| | | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| - Ratei passivi | | | - | 0,00% |
| - Risconti passivi | 3.667.696 | 3.866.563 | (198.866) | -5,00% |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Totale Ratei e risconti passivi | 3.667.696 | 3.866.563 | (198.866) | -5,00% |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|

| | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| TOTALE PASSIVO | 4.886.098 | 5.204.841 | (318.743) | -6,00% |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 31.12.2011 | 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 31.12.2012 | |
| 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 | | | 10.543 | 6.742 | | | | | | | 2.247 | 6.742 | | | 2.247 | 4.495 | |
| 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 | - | - | 256.061 | 6.742 | - | - | - | - | - | - | 2.247 | 6.742 | - | - | 2.247 | 4.495 | |

Allegati alla Nota Integrativa

Immobilizzazioni materiali

| | | Situazione iniziale | | | | | Saldo al 31.12.2011 | Movimenti dell'esercizio | | | | | | Situazione finale | | | | | | | | |
|---------|--|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------|---------|-------------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------------|---------------------|------------------|---------|
| | | Costo storico | di cui rivalutazioni | di cui svalutazioni | di cui dismissioni | Ammortamenti complessivi | | 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 31.12.2012 | | |
| B.II.1) | Terreni e fabbricati: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Categoria cespite | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Totale terreni e fabbricati</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.II.2) | Impianti e macchinario: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Mobili e macchine uff. elettroniche | 56.355 | | | | 51.715 | 4.641 | | | | | 1.547 | 4.641 | | | | | | | 1.547 | 3.094 | |
| | - Impianti specifici | | | | | | | 12.366 | | | | 1.855 | 12.366 | | | | | | | 1.855 | 10.511 | |
| | <i>Totale impianti e macchinario</i> | <i>56.355</i> | | | | <i>51.715</i> | <i>4.641</i> | <i>12.366</i> | | | | <i>3.402</i> | <i>17.007</i> | | | | | | <i>3.402</i> | <i>13.605</i> | <i>13.605</i> | |
| B.II.3) | Attrezzature industriali e commerciali: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Attrezzatura varia | 33.351 | | | | 33.351 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Categoria cespite | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Totale attrezzature industriale e commerciale</i> | <i>33.351</i> | | | | <i>33.351</i> | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.II.4) | Altri beni: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Manutenzione straordinaria Parchi | 1.356.876 | | | | 983.035 | 373.841 | 206.466 | | | | | | 262.465 | 580.307 | | | | | 262.465 | 317.842 | |
| | - 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 | | | | 250.420 | 10.650 | | | | 2.905 | 10.650 | | | | | | | | 2.905 | 7.746 | |
| | - Attrezzature parco | 266.507 | | | | 254.516 | 11.991 | 11.858 | | | 6.369 | 23.849 | | | | | | | | 6.369 | 17.480 | |
| | - 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 | | | | 151.408 | 30.657 | | | | 7.649 | 30.657 | | | | | | | | 7.649 | 23.008 | |
| | - Beni inferiori ai 516,46 | 35.677 | | | | 35.677 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Automezzi | 13.000 | | | | 13.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Boschi | 2.258.706 | | | | 1.395.505 | 863.201 | 202.437 | | | 128.259 | 1.065.638 | | | | | | | | 128.259 | 937.379 | |
| | - Impianto idrico-sanitario | 27.513 | | | | 10.312 | 17.202 | 13.773 | | | 6.193 | 30.975 | | | | | | | | 6.193 | 24.782 | |
| | - Impianto illuminazione | 21.334 | | | | 6.400 | 14.934 | | | | 3.200 | 14.934 | | | | | | | | 3.200 | 11.734 | |
| | - Impianto elettrico | | | | | | | 26.249 | | | 3.937 | 26.249 | | | | | | | | 3.937 | 22.312 | |
| | - Manutenzione Straord. Portarossa | 61.435 | | | | 27.646 | 33.789 | | | | 9.215 | 33.789 | | | | | | | | 9.215 | 24.574 | |
| | - Manutenzione Straord.immobili Albanese | 132.179 | | | | 34.206 | 97.973 | | | | 19.827 | 97.973 | | | | | | | | 19.827 | 78.146 | |
| | - Manutenzione Straord.immobili San Giuliano | 496.577 | | | | 74.487 | 422.090 | | | | 74.487 | 422.090 | | | | | | | | 74.487 | 347.604 | |
| | - Manutenzione Straord.immobili Parchi | 56.966 | | | | 8.545 | 48.421 | | | | 8.545 | 48.421 | | | | | | | | 8.545 | 39.876 | |
| | - Tensostruttura Punta San Giuliano | 28.200 | | | | 16.920 | 11.280 | | | | 5.640 | 11.280 | | | | | | | | 5.640 | 5.640 | |
| | - Monumento a Zaher | 5.424 | | | | 2.170 | 3.254 | | | | 1.085 | 3.254 | | | | | | | | 1.085 | 2.170 | |
| | - Man.str.ponte ciclopedonale S.Giuliano | 148.441 | | | | 32.608 | 115.833 | | | | 22.266 | 115.833 | | | | | | | | 22.266 | 93.567 | |
| | - Verde Attrezzato | 123.991 | | | | 37.197 | 86.793 | | | | 18.599 | 86.793 | | | | | | | | 18.599 | 68.195 | |
| | <i>Totale altri beni</i> | <i>6.869.501</i> | | | | <i>4.727.592</i> | <i>2.141.909</i> | <i>460.784</i> | | | | <i>580.640</i> | <i>2.602.693</i> | | | | | | <i>580.640</i> | <i>2.022.053</i> | <i>2.022.053</i> | |
| B.II.5) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 100.223 | | | | | 100.223 | 90.453 | | | | | | | | | | | | | | 190.676 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE | 7.059.431 | | | | 4.812.658 | 2.246.773 | 563.603 | | | | | | | 584.042 | 2.810.376 | | | | 584.042 | 2.226.334 | |

Sede in Mestre-Venezia, Viale Garibaldi 44/a

Codice Fiscale n. 00339370272

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 2012 | 265.751 | | | 373.193 | 19 | | 638.963 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | | | | | | |
| - Altre destinazioni | | | | | | | - |
| Altre variazioni: | | | | | | | |
| - Altre variazioni | | | | 19 | (19) | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | 139 | | 139 |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | 265.751 | - | - | 373.212 | 139 | - | 639.102 |

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 | 373.212 | A | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo: | | | | | |
| Utili portati a nuovo | 139 | | | | |
| (Perdite portate a nuovo) | | | | | |
| Totale | 373.351 | | | | |

Legenda

A = per nuovi investimenti

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER IL 2012

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, già notevolmente ridotta rispetto all'anno precedente in fase di approvazione del bilancio di previsione, è stata minore di quella inizialmente prevista: in particolare, il contributo in conto esercizio del Comune di Venezia è stato ridotto nel corso dell'anno, passando da 655.000 euro di giugno (approvazione del budget da parte della Giunta) a 620.000 euro di fine novembre (approvazione dell'assestamento del bilancio comunale); il contributo in conto capitale è stato confermato 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.

Si preannuncia tuttavia una situazione drammatica qualora la contrazione di quest'anno dovesse ripetersi nel futuro.

Di seguito si evidenziano alcuni degli obiettivi raggiunti durante l'esercizio 2012, suddivisi per ambito:

Parco San Giuliano

Nel corso dell'anno si sono tenuti tre grandi eventi organizzati da soggetti terzi in collaborazione con il Comune e l'Istituzione, ovvero il Salone Nautico Internazionale di Venezia (aprile), la I^a edizione del Sherwood Festival in Venice e del Venice Sunsplash (luglio-agosto) e la Venice Marathon (fine ottobre). Vi sono state inoltre, come negli anni precedenti, numerose manifestazioni di portata minore, che hanno portato al parco numerosi visitatori.

Inevitabilmente il parco ha risentito dell'uso ed è stato pertanto necessario intervenire con lavori manutentori nei prati. Per quanto riguarda invece gli interventi per l'area del Tamburello, nel corso dell'anno è stato affidato un incarico esterno per il progetto preliminare per la sua riqualificazione, previo studio di fattibilità, che sarà presentato all'Amministrazione per l'inserimento nel Piano delle Opere 2013.

In sintesi, alcune attività ed i progetti inerenti Parco San Giuliano:

- Posa in opera di segnaletica atta ad individuare e a segnalare i 3 "percorsi della salute" proposti nell'ambito dell'iniziativa denominata Venezia In Salute;

- Costruzione di un nuovo cavidotto per linea elettrica in zona Pattinodromo, al fine di garantire l'uso di energia in sicurezza durante i grandi eventi che si tengono al parco;
- Realizzazione di un percorso conoscitivo degli alberi del parco con l'installazione di 20 leggi botanico-didattici in acciaio corten;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio vegetale - Gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi, arbusti ed erbacee) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (potature, sfalci, rimozione del secco, etc) ed alla miglioria attraverso il ripristino di aree degradate, il reimpianto di alberi o arbusti in sostituzione di quelli eliminati, la rigenerazione dei prati a mezzo verticutizzazione;
- Manutenzione straordinaria dell'impianto di irrigazione;
- Gestione dell'impianto di irrigazione;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili;
- Esecuzione dei lavori per l'approvvigionamento idrico del lago artificiale delle Garzette;
- Manutenzione e revisione dei sistemi meccanici di gestione e assistenza del regime delle acque;
- Sostituzione caldaia e gruppo refrigerante per gli uffici presso l'Info-point;
- 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;
- Accordo con l'associazione City Angels per la sorveglianza del parco nelle ore serali e la collaborazione in occasione di grandi eventi;
- Mantenimento del servizio di prestito biciclette.

Nel corso dell'anno è stata avviata, nelle forme previste dal Regolamento, la procedura di recupero di un credito dell'Istituzione verso un concessionario di un punto ristoro.

Parco Albanese

Nel corso del 2012 sono proseguiti alcuni importanti interventi sulle alberature del parco. Inoltre, sono stati compiuti anche diversi interventi manutentivi sulle strutture, per recuperare funzionalità e fruibilità a seguito dei numerosi atti vandalici che li hanno interessati.

Alcuni progetti inerenti Parco Albanese:

- Manutenzione ordinaria del patrimonio vegetale - Gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi, arbusti ed erbacee) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (potature, sfalci, rimozione del secco, etc) ed alla miglioria attraverso il ripristino di aree degradate, il reimpianto di alberi o arbusti in sostituzione di quelli eliminati, la rigenerazione dei prati a mezzo verticutizzazione;
- Manutenzione straordinaria del verde - VTA delle alberature;
- Mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza;
- Accordo con l'associazione City Angels per la sorveglianza del parco nelle ore serali e la collaborazione in occasione di grandi eventi;
- Mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
- Manutenzione straordinaria dell'impianto di irrigazione;
- Gestione dell'impianto di irrigazione;
- Gestione dell'oasi naturalistica;
- Accordo con l'Associazione A.N.F.A.S.S. per lavori di pulizia delle aree giochi attraverso l'impegno di persone diversamente abili;
- Manutenzione ordinaria dell'area giochi;
- Manutenzione e messa in sicurezza delle strutture in cemento armato;
- Manutenzione e pulizia vasca "Arcobaleno" e vasca "Oasi";

- Manutenzione e revisione dei sistemi meccanici di gestione e assistenza del regime delle acque;
- Progettazione dei lavori di sistemazione dei parcheggi su via Rielta e via Casona.

Nel corso dell'anno sono stati inoltre avviati i contatti con l'Assessorato allo Sport per la riqualificazione dei campi di bocce, presenti in prossimità dei campi di tennis, che si trovano in condizione di degrado e per i quali l'Istituzione non dispone dei fondi necessari, ipotizzando a tal fine il coinvolgimento di associazioni polisportive.

Per quanto riguarda gli eventi, nel corso dell'anno al parco Albanese sono state organizzate 34 manifestazioni, con buona presenza di pubblico.

Boschi:

Nel corso del 2012 si sono svolti i seguenti lavori:

- Manutenzione boschi Aree Querini, Carpenedo ed Osellino - Appalto di manutenzione dedicato alla trinciatura dell'erba negli interfilari e lungo i viali dei boschi aperti al pubblico, mediamente tre volte l'anno, potatura di alberature, abbattimenti, lievo della pacciamatura, diserbi, mantenimento in esercizio dei fossati di confine, manutenzione delle attrezzature e degli arredi presenti nei boschi, messa a dimora di nuove piante.
- Riqualificazione Bosco dell'Osellino - Appalto di manutenzione dedicato alla realizzazione di nuova cartellonistica didattica, posa di nuovi cestoni portarifiuti, ripristino e sistemazione dei percorsi in legno interni al bosco, sostituzione di tratti di recinzione perimetrale in legno ammalorata, ricarica del percorso in ghiaia, potature ed abbattimenti lungo i percorsi e nell'area vicino al sovrappasso ciclopedonale di Viale Vespucci.

- Aree Umide: il Comune di Venezia, per mezzo dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi, in collaborazione con il Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, soggetto attuatore, sta realizzando la rinaturalizzazione di tre aree nel cuore del Bosco di Mestre, con l'obiettivo di ridurre tramite la fitodepurazione delle acque il fenomeno dell'eutrofizzazione della Laguna di Venezia e di aumentare la biodiversità del territorio. Le opere, il cui valore complessivo è di €. 1.197.000,00, sono state finanziate dalla Regione Veneto per l'80%

In particolare, si tratta della rinaturalizzazione di due tratti cementati del Canale Cucchiarina, che scorrono nel Bosco Ottolenghi per uno sviluppo lineare di 1200 metri nonché della rinaturalizzazione lungo il corso del Collettore Acque Alte Cattal, scolante in Laguna, con la realizzazione di una zona umida in alveo, ampia 77.000,00 mq.

Ai Canali, liberati dal cemento, è stato dato un andamento sinuoso e meandriforme simile a quello che si riscontra in natura. Sono state inoltre piantate migliaia di piante erbacee e legnose tipiche degli ambienti umidi, che ridurranno i composti chimici presenti nei canali, dannosi per la Laguna di Venezia.

- Opere di miglioramento ambientale complementari ai lavori di scavo area umida Forte Cosenz (Sistemazione radura Bosco di Franca) - E' stato realizzato un rilevato sopra il quale si potrà passeggiare, andare in bicicletta ed avere una privilegiata prospettiva sull'area umida. Inoltre, è stata sistemata un'ampia radura, Radura Jarach, nel cuore del bosco che avrà funzione di aggregazione e svago per i fruitori. L'area d'intervento, dedicata ai ragazzi argentini "desaparesidos" durante la dittatura militare degli anni '70, è di circa 25.000 mq.

Sono stati inoltre realizzati l'impianto d'illuminazione, il drenaggio del pozzo perdente, un percorso naturalistico ciclabile che collega il bosco Ottolenghi con la radura Jarach.

Nella seconda parte del 2012 sono stati approvati quattro progetti utilizzando i fondi residui del trasferimento comunale in conto capitale del 2009 per i progetti delle Aree Umide; tali progetti prevedono:

- Realizzazione parcheggio al servizio del Bosco di Mestre in via Altinia - L'area di parcheggio occuperà una superficie di circa mq. 3.800 ed ospiterà un parcheggio per auto (capacità ca. 100 posti), un'area destinata alla sosta per le bici (ca. 30 posti) e 4 posti autobus. L'accesso al parcheggio avverrà dalla via Altinia secondo entrambi i sensi di marcia. La rimanente area, di circa mq. 5.000, è stata pensata piantata ad alberi ed arbusti in modo da schermare il più possibile il bosco dalla strada e valorizzare il paesaggio.
- Realizzazione arredi parcheggio al servizio del bosco di Mestre in via Altinia: riguarda le principali opere di arredo e l'impianto di illuminazione pubblica del parcheggio in via di realizzazione.
- Manutenzione boschi aperti al pubblico - Appalto annuale di manutenzione dedicato alla trinciatura dell'erba negli interfilari e lungo i viali dei boschi aperti al pubblico, mediamente tre volte l'anno, potatura di alberature, abbattimenti, lievo della pacciamatura, diserbi, mantenimento in esercizio dei fossati di confine, manutenzione delle attrezzature e degli arredi, messa a dimora di nuove piante.
- Manutenzione boschi non aperti al pubblico - Appalto annuale di manutenzione straordinaria dedicato alla trinciatura dell'erba, alla potatura di alberature, abbattimenti, lievo della pacciamatura, mantenimento in esercizio dei fossati di confine, manutenzione delle attrezzature e degli arredi, messa a dimora di nuove piante nelle aree a bosco non ancora aperte al pubblico.

E' stata garantita anche per il 2012 l'apertura domenicale del Bosco di Carpenedo grazie alla collaborazione di due Associazioni Naturalistiche. L'area, essendo protetta dall'Unione Europea che l'ha classificata come SIC (Sito d'Interesse Comunitario), per la qualità e la rarità degli ambienti che vi si trovano e come ZPS (Zona a Protezione Speciale) per le caratteristiche dell'avifauna presente, non può avere infatti un'apertura indiscriminata al pubblico.

Nel corso dell'anno sono stati inoltre sottoscritti accordi con le associazioni Giacche Verdi, LIPU, Rangers d'Italia e ATC 3 per il controllo e la sorveglianza delle aree dei boschi.

Per quanto riguarda l'attività di ricerca, si è concluso il Monitoraggio del bosco affidato ad un professionista esterno, con la raccolta di dati floristici e faunistici su tutte le aree del bosco per la prima stagione vegetativa.

Inoltre, è stato affidato un incarico ad un professionista per un Censimento del contingente di nutrie nel bosco di Carpenedo ed una valutazione tecnica in merito alla strategia di gestione da attuare per il controllo della specie in relazione alla capacità di carico degli ecosistemi igrofilici ed al loro mantenimento.

Infine, è stata sottoscritta una convenzione con l'Associazione LIPU per l'installazione di 40 cassette nido e il conseguente monitoraggio dell'avifauna presso i boschi Ottolenghi e Zaher.

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2012.

Deliberazione n. 1/2013

Seduta del 27 marzo 2013



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



| | |
|-------------------------------|-------------|
| 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.

Il presidente
dott. Luigi Alberotanza

Il direttore
ing. Paolo Canestrelli

N. 1

Seduta del 27 marzo 2013

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'anno 2012.

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 14.6.2012 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione medesima per l'esercizio finanziario 2012, il Bilancio Pluriennale 2012-2014 e la Relazione Previsionale e Programmatica 2012;

Visto, inoltre, che la Direzione Finanza, Bilancio e Tributi ha comunicato gli importi degli impegni assunti nel bilancio comunale 2012 riguardanti l'Istituzione ai fini della predisposizione del bilancio consuntivo;

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 2012;

Letta e approvata la relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2012 che accompagna il rendiconto della gestione 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

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;

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 2012 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree composto dai seguenti allegati:

- stato patrimoniale,
- conto economico,
- nota integrativa,
- relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2012;

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 € 349,00.= 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

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 2012.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

Proposta di deliberazione n. 1 del 27 marzo 2013

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 2012.



Palazzo Cavalli
San Marco 4090
30124 Venezia

Proposta di deliberazione n. 1 del 27 marzo 2013

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



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE CENTRO PREVISIONI E SEGNALAZIONI MAREE

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | 39.119,27 |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | 0,00 |
| Riscossioni con reversali | € | 571.328,64 |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | 0,00 |
| Pagamenti con mandati | € | 596.592,79 |
| Fondo di cassa a debito del contabile | € | 13.855,12 |
| Deficienza di cassa a credito del contabile | | |

Venezia, 31 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 Marea

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

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2012

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 |
|--|------------------|------------------|
| 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 | 57.970 | 143.733 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - |
| 5) Avviamento | - | - |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 3.025 | 0 |
| 7) Altre | 10.153 | 18.946 |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | 71.148 | 162.678 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - |
| 2) Impianti specifici e macchinari | 908.214 | 925.164 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - |
| 4) Altri beni | 32.493 | 17.764 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 373.645 |
| Totale Immobilizzazioni materiali | 940.707 | 1.316.573 |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| 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) | 1.011.856 | 1.479.251 |

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 |
|---|------------------|------------------|
| 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> | - | 0 |
| <i>II - Crediti</i> | | |
| 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 | 550.925 | 581.274 |
| <i>Totale Crediti</i> | 550.925 | 581.274 |
| <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> | - | 0 |
| <i>IV - Disponibilità liquide</i> | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 13.855 | 39.119 |
| 2) Assegni | - | - |
| 3) Danaro e valori in cassa | 386 | 154 |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 14.241 | 39.273 |
| Totale Attivo Circolante (C) | 565.166 | 620.547 |
| D) Ratei e risconti | | |
| - Ratei attivi | - | - |
| - Risconti attivi | 22.161 | 31.265 |
| Totale Ratei e risconti (D) | 22.161 | 31.265 |
| TOTALE ATTIVO | 1.599.183 | 2.131.063 |

| PASSIVO | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale di dotazione | 100.898 | 100.898 |
| 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 | - | - |
| Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 8.647 | 8.586 |
| | Totale Altre riserve | 8.586 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 349 | 61 |
| Totale Patrimonio netto | 109.894 | 109.545 |
| 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 | 274.774 | 433.914 |
| 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 | 30.089 | 60.910 |
| Totale Debiti | 304.863 | 494.824 |
| E) Ratei e risconti: | | |
| - Ratei passivi | - | - |
| - Risconti passivi | 1.184.426 | 1.526.694 |
| Totale Ratei e risconti passivi | 1.184.426 | 1.526.694 |
| TOTALE PASSIVO | 1.599.183 | 2.131.063 |
| CONTI D'ORDINE | | |
| Rischi assunti dall'istituzione | - | - |
| Impegni assunti dall'istituzione | - | - |
| Beni di terzi presso l'istituzione | - | - |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | - | - |

CONTO ECONOMICO

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 45.000 | 45.000 |
| - altri | 1.644.990 | 1.663.650 | 1.303.706 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 1.689.990 | 1.708.650 | 1.348.706 |
| Totale Valore della produzione (A) | 1.689.990 | 1.708.650 | 1.348.706 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 8.614 | 9.649 | 8.390 |
| 7) Per servizi | 420.095 | 453.833 | 62.380 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 3.328 | 3.294 | 4.500 |
| 9) Per il personale: | | | |
| a) Salari e stipendi | 563.823 | 539.077 | 558.557 |
| b) Oneri sociali | 149.812 | 148.418 | 152.969 |
| c) irap | - | - | - |
| e) Altri costi | - | - | - |
| Totale Costi per il personale | 713.635 | 687.495 | 711.526 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 94.858 | 111.811 | 94.798 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 403.404 | 376.692 | 416.436 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - | - |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - | - |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 498.262 | 488.503 | 511.233 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - | - |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| 13) Altri accantonamenti | - | - | - |
| 14) Oneri diversi di gestione | 1.822 | 19.525 | 2.400 |
| Totale Costi della produzione (B) | 1.645.756 | 1.662.299 | 1.300.429 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 44.234 | 46.351 | 48.277 |
| 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 | 1.344 | 2.554 | 1.000 |
| Totale altri proventi finanziari | 1.344 | 2.554 | 1.000 |

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|---------------|---------------|-------------------|
| 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) | 1.344 | 2.554 | 1.000 |
| 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) | 45.578 | 48.905 | 49.277 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | | |
| - correnti | 45.229 | 48.844 | 49.277 |
| - differite | - | - | - |
| - anticipate | - | - | - |
| 23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO | 349 | 61 | 0 |

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2012

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 2012 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 verifici, 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 verifici, 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.

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 57.970 | 143.733 | (85.763) |

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 85.763 per effetto degli ammortamenti del periodo.

- Immobilizzazioni in corso e acconti

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 3.025 | - | 3.025 |

Tale voce rappresenta l'acconto relativo alla realizzazione di un applicativo per dispositivi mobili al fine di dare informazione della marea su mappa a Venezia.

- Altre immobilizzazioni immateriali

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 10.153 | 18.946 | (8.793) |

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per straordinaria manutenzione relativi al potenziamento dell'impianto di climatizzazione sito presso la Sala Server.

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 8.793 per effetto delle manutenzioni straordinarie del periodo pari ad euro 303 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 9.096.

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:

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 908.214 | 925.164 | (16.950) |

Tale voce rappresenta l'acquisto di impianti specifici effettuati nel corso del 2012 ed in particolare l'acquisto di un nuovo display multimediale presso il pontile di Rialto.

La voce si è ridotta di euro 16.950 per effetto degli acquisti del periodo pari ad euro 375.351 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 392.301.

▪ Altri beni

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 32.493 | 17.764 | 14.729 |

La voce "Altri beni" comprende gli acquisti di beni inferiori a € 516,46 quale n. 1 stampante laser multifunzionale, gli acquisti di macchine elettroniche quali n. 1 monitor, n. 1 equalLogic utilizzato per il backup del data base dell'Istituzione e l'acquisto di mobili e arredi quali n. 1 armadio rack utilizzato per posizionare i server ed ottimizzare l'assorbimento di energia elettrica.

La voce si è incrementata per euro 14.729 per effetto degli acquisti del periodo pari ad € 25.832 e degli ammortamenti del periodo pari ad euro 11.103.

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:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Crediti: | | | | | |
| - verso clienti | 4.861 | | | 4.861 | 4.861 |
| - verso Comune Venezia | 514.436 | | | 514.436 | 544.977 |
| - verso Tesoreria per int. attivi | 561 | | | 561 | 369 |
| - verso Consiglieri | 57 | | | 57 | 57 |
| - altri soggetti | 28.727 | | 2.283 | 31.010 | 31.010 |
| Totale crediti | 548.642 | | 2.283 | 550.925 | 581.274 |

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 548.642 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 11.436)
- la quota di contributo L.S.V. per l'anno 2012 (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

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Depositi bancari e postali | 13.855 | 39.119 |
| Denaro e valori in cassa | 386 | 154 |
| Totale Disponibilità liquide | 14.241 | 39.273 |

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 2012 tale raggruppamento è così composto :

| | 31.12.2012 | | | Totale | 31.12.2011 |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | | |
| Risconti: | | | | | Totale |
| Fornitura dati meteorologici | 6.262 | | | 6.262 | 6.227 |
| Manutenzione macchine | 6.090 | | | 6.090 | 3.810 |
| Opuscoli informativi | 8.486 | | | 8.486 | 5.268 |
| Studi e ricerche | - | | | - | 15.000 |
| Canoni e licenze | 973 | | | 973 | 630 |
| Viaggi e trasferte | 350 | | | 350 | 330 |
| Totale risconti attivi | 22.161 | | | 22.161 | 31.265 |

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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|----------------|----------------|------------|
| 100.898 | 100.898 | - |

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2012 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|--------------|--------------|------------|
| 8.647 | 8.586 | 61 |

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 2011.

Utile/perdita dell'esercizio

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 349 | 61 | 288 |

L'esercizio 2012 si chiude con un utile di euro 349 nel 2011 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 61.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

| | 31.12.2012 | | | Totale | 31.12.2011 |
|------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | | Totale |
| Debiti verso fornitori | 274.774 | | | 274.774 | 433.914 |
| Altri debiti | 30.089 | | | 30.089 | 60.910 |
| Totale debiti | 304.863 | | | 304.863 | 494.824 |

▪ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata principalmente da fatture relative alla manutenzione degli impianti e apparecchiature tecnologiche per euro 225.242, alla fornitura dei dati meteorologici dalla Republic of Croatia per euro 10.368 e a studi e ricerche per 6.800 .

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Debiti verso Comune di Venezia | 28.489 | 59.310 |
| Debiti diversi | 1.600 | 1.600 |

I debiti verso il Comune di Venezia sono relativi :

- per € 11.436 a costi del 2012 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 € 11.053 riguardano il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e I.R.A.P. al 31/12/2012 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 2012, 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 994.452.

Infine è stato contabilizzato il residuo del 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 10.588 e la quota residua di L.S.V. disponibile per l'anno 2012 pari ad euro 179.385.

Al 31 dicembre 2012 tale raggruppamento è così composto :

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|-------------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Risconti: | | | | | |
| Ricavi diversi | 10.588 | | | 10.588 | 33.588 |
| Quota contributo L.S.V. | 182.411 | 991.427 | | 1.173.838 | 1.493.106 |
| Totale | 192.999 | 991.427 | | 1.194.426 | 1.526.694 |

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è principalmente così composta:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------|---------|
| Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia | 45.000 | 45.000 |
| Contributo " figurativo" per il costo del personale | 756.738 | 734.651 |
| Contributo Comune di Chioggia | 7.648 | 7.368 |
| Sponsorizzazioni | - | 2.479 |
| Attività di ricerca | 23.000 | 7.516 |
| Rimborso dati | 12.440 | 12.440 |
| Rimborso somme anticipate per conto Comune di Venezia | 3.509 | 2.880 |
| Diritti di visura | 703 | 313 |
| Contributo conto capitale | - | 450.000 |
| Contributo L.S.V. | 819.268 | 445.112 |

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.

L'entrata relativa all'attività di ricerca, si riferisce al contratto stipulato con ESA-ESRIN per il progetto "E-Surge-Venice" e finalizzato all'utilizzo dei dati da satellite necessari alla calibrazione dei modelli di previsione.

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 della Legge Speciale per Venezia, comprende una quota "figurativa" relativa agli ammortamenti d'esercizio pari ad euro 498.262 e la parte utilizzata per i costi d'esercizio pari ad euro 321.006.

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

La composizione della voce in oggetto è composta da:

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Materiale elettrico e fabbrile | 1.321 | 790 |
| Cancelleria e stampati | 216 | 662 |
| Materiale di consumo | 1.810 | 1.618 |
| Opuscoli informativi | 5.268 | 6.578 |

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:

| | 2012 | 2011 |
|---|-------------|-------------|
| Studi, ricerche e analisi marea | 23.000 | 30.000 |
| Materiale informatico | 7.123 | 18.911 |
| Spese di trasporti, viaggi e trasferte | 373 | 580 |
| Fornitura dati | 25.362 | 24.806 |
| Consulenze tecniche, grafiche, contabili e informatiche | 13.300 | 14.216 |
| Carburanti e lubrificanti | 2.404 | 2.289 |
| Spese di pulizia | 6.882 | 6.000 |
| Assistenza hardware & software | - | 5.537 |
| Manutenzione natante | 7.363 | 4.572 |
| Canoni e licenze | 1.549 | 1.171 |
| Manutenzione macchine operative e upgrade | 320.665 | 317.649 |

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

- i costi per studi, ricerche ed analisi marea, 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:

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------|-------|-------|
| Noleggio attrezzature | 786 | - |
| Concessioni amministrative | 2.542 | 3.294 |

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, nonché il noleggio di un'imbarcazione.

Costi per il personale

| 2012 | 2011 | Variazione |
|---------|---------|------------|
| 713.635 | 687.495 | 26.140 |

L'importo di euro 713.635, 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:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------------|----------------|
| Diritti di brevetto ecc. (software) | 85.763 | 94.642 |
| Altre (compresi ammortamenti di straordinaria manutenzione) | 9.095 | 17.169 |
| Totale | 94.858 | 111.811 |

▪ 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:

| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| - Macchine elettroniche | 8.484 | 5.997 |
| - Impianti specifici | 392.301 | 368.702 |
| - mobili e arredo | 2.111 | 1.993 |
| - Cespiti inferiori a 516,46 euro | 508 | - |
| Totale | 403.404 | 376.692 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 | Variazione |
|--------------|---------------|------------|
| 1.907 | 19.525 | (17.618) |

Tale voce è composta principalmente da:

| | 2012 | 2011 |
|------------------------|-------|--------|
| Libri e riviste | 110 | 69 |
| Valori bollati | - | 119 |
| Foto, video e grafica | - | 3.715 |
| Sopravvenienze passive | 1.659 | 15.622 |

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 1.344 (nel 2011 euro 2.554).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce pari a euro 45.229 (nel 2011 euro 48.844) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 2.126 (nel 2011 euro 1.689) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 43.103 (nel 2011 euro 47.155).

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, all'inizio dell'esercizio 2012, aveva in organico n. 15 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore, n. 5 dipendenti di fascia D, n. 8 dipendenti di fascia C, n. 1 dipendenti di fascia B.

Al termine dell'esercizio 2012 l'organico risulta composto da n. 18 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore, n. 6 dipendenti di fascia D, n. 10 dipendenti di fascia C, n. 1 dipendenti di fascia B.

Compenso agli Amministratori

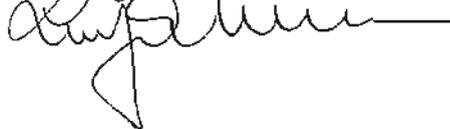
Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, relativamente all'esercizio 2012, ad euro 6.210 (nel 2011 euro 6.210) senza subire variazioni rispetto all'esercizio precedente.

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 2012 dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, li 27 marzo 2013

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 2012

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 | 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 | 57.970 | 143.733 | (85.763) | -60,00% |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - | - | 0,00% |
| 5) Avviamento | - | - | - | 0,00% |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 3.025 | - | 3.025 | - |
| 7) Altre | 10.153 | 18.946 | (8.793) | -46,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | <u>71.148</u> | <u>162.678</u> | <u>(91.530)</u> | <u>-56,00%</u> |
| <i>- Immobilizzazioni materiali</i> | | | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - | - | 0,00% |
| 2) Impianti e macchinario | 908.214 | 925.164 | (16.950) | -2,00% |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - | - | 0,00% |
| 4) Altri beni | 32.493 | 17.764 | 14.729 | 83,00% |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | 373.645 | (373.645) | -100,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>940.707</u> | <u>1.316.573</u> | <u>(375.866)</u> | <u>-29,00%</u> |
| <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% |
| <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% |
| (valore nominale complessivo) | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i> | - | - | - | 0,00% |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 1.011.856 | 1.479.251 | (467.395) | -32,00% |
| 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% |
| <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 | 550.925 | 581.274 | (30.349) | -5,00% |
| <i>Totale Crediti</i> | <u>550.925</u> | <u>581.274</u> | <u>(30.349)</u> | <u>-5,00%</u> |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 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 (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 | 13.855 | 39.119 | (25.264) | -65,00% |
| 2) Assegni | - | - | - | 0,00% |
| 3) Danaro e valori in cassa | 386 | 154 | 232 | 151,00% |
| Totale Disponibilità liquide | 14.241 | 39.273 | (25.032) | -64,00% |
| Totale Attivo Circolante (C) | 565.166 | 620.547 | (55.381) | -9,00% |
| D) Ratei e risconti | | | | |
| - Ratei attivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti attivi | 22.161 | 31.265 | (9.104) | -29,00% |
| Totale Ratei e risconti (D) | 22.161 | 31.265 | (9.104) | -29,00% |
| TOTALE ATTIVO | 1.599.183 | 2.131.063 | (531.880) | -25,00% |
| 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 | 8.647 | 8.586 | 61 | 1,00% |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - | - | 0,00% |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 349 | 61 | 288 | 472,00% |
| Totale Patrimonio netto | 109.894 | 109.545 | 349 | 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 | 274.774 | 433.914 | (159.140) | -37,00% |
| 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 | 30.089 | 60.910 | (30.821) | -51,00% |
| Totale Debiti | 304.863 | 494.824 | (189.961) | -38,00% |
| E) Ratei e risconti: | | | | |
| - Ratei passivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti passivi | 1.184.426 | 1.526.694 | (342.268) | -22,00% |
| Totale Ratei e risconti passivi | 1.184.426 | 1.526.694 | (342.268) | -22,00% |
| TOTALE PASSIVO | 1.599.183 | 2.131.063 | (531.880) | -25,00% |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

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 31.12.2011 | 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 31.12.2012 |
| 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 | 573.696 | - | - | 429.962 | 143.733 | - | | | | | 85.763 | 573.696 | - | - | - | 515.725 | 57.970 |
| B.I.4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | - | - | - | - |
| B.I.5) | Avviamento | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | - | - | - | - |
| B.I.6) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | - | - | - | - | - | 3.025 | | | | | | 3.025 | - | - | - | - | 3.025 |
| B.I.7) | Altre | 178.159 | - | - | 159.214 | 18.946 | 303 | | | | | 9.096 | 178.462 | - | - | - | 168.310 | 10.153 |
| | TOTALE | 751.855 | - | - | 589.176 | 162.678 | 3.328 | - | - | - | - | 94.859 | 755.183 | - | - | - | 684.035 | 71.148 |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

Immobilizzazioni materiali

| | | Situazione iniziale | | | | | | Movimenti dell'esercizio | | | | | | | Situazione finale | | | | | | |
|---------|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------|-------------|--|--------------|------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|----------------|
| | | Costo storico | di cui rivalutazioni | di cui svalutazioni | di cui dismissioni | Ammortamenti complessivi | Saldo al 31.12.2011 | Acquisizioni | Riclassifiche | Dismissioni | Capitalizzazioni interne e rivalutazioni | Svalutazioni | Utilizzo fondi per disinvestimento | Ammortamenti | Costo storico | di cui rivalutazioni | di cui svalutazioni | di cui dismissioni | Ammortamenti complessivi | Saldo al 31.12.2012 | |
| B.II.2) | Impianti e macchinario: | - | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | - | - | - | - | - | |
| | - Mobili e macchine elettroniche | 99.874 | - | - | - | 86.405 | 13.469 | 21.755 | | | | | 8.484 | 121.629 | - | - | - | - | 94.889 | 26.740 | |
| | - Impianti specifici | 2.576.622 | - | - | - | 1.651.458 | 925.164 | 375.351 | | | | | 392.300 | 2.951.973 | - | - | - | - | 2.043.759 | 908.214 | |
| | <i>Totale impianti e macchinario</i> | <i>2.676.497</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>1.737.864</i> | <i>938.633</i> | <i>397.106</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>400.784</i> | <i>3.073.602</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>2.138.648</i> | <i>934.954</i> | |
| B.II.4) | Altri beni: | - | - | - | - | - | - | | | | | | | - | - | - | - | - | - | - | |
| | - Mobili e arredi | 18.108 | - | - | - | 13.813 | 4.295 | 3.570 | | | | | 2.111 | 21.678 | - | - | - | - | 15.924 | 5.753 | |
| | - Beni inferiori ai 516,46 | 4.601 | - | - | - | 4.601 | - | 508 | | | | | 508 | 5.109 | - | - | - | - | 5.109 | - | |
| | <i>Totale altri beni</i> | <i>22.709</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>18.414</i> | <i>4.295</i> | <i>4.078</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>2.619</i> | <i>26.787</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>21.033</i> | <i>5.753</i> | |
| B.II.5) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 373.645 | - | - | - | - | 373.645 | - | | | 373.645 | | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 3.072.851 | - | - | - | 1.756.278 | 1.316.573 | 401.184 | - | - | 373.645 | - | - | 403.403 | 3.100.389 | - | - | - | - | 2.159.681 | 940.707 |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree

Sede in Venezia, S. Marco 4090

Codice Fiscale n. 00339370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

| | Capitale dotazione | Riserva legale | Riserve statutarie | Fondo sviluppo investimenti | Fondo contributi in conto capitale | Risultato dell'esercizio | Totale |
|--|--------------------|----------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------|
| Saldi al 31 dicembre 2011 | 100.898,00 | | | 8.586,00 | - | 61,00 | 109.545,00 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | | | 61,00 | | (61,00) | - |
| Altre variazioni | | | | | - | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | | 349,00 | 349,00 |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | 100.898,00 | - | - | 8.647,00 | - | 349,00 | 109.894,00 |

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

| | importo | possibilità di utilizzazione | quota disponibile | riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|----------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Riserve di capitale: | | | | | |
| Riserve di utili: | | | | | |
| Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 8.647,00 | A | | | |
| Fondo contributi in conto capitale | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo: | | | | | |
| Utili portati a nuovo | | | | | |
| (Perdite portate a nuovo) | | | | | |
| Totale | 8.647,00 | | | | |

legenda:

A: per nuovi investimenti

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ATTIVITA' ANNO 2012**

Venezia 21.03.2013

Ing. Paolo Canestrelli

Premessa

L'anno 2012 è stato caratterizzato da un numero di eventi di marea sostenuta ($\geq +80$ cm) di maggior frequenza rispetto all'anno precedente (2011), in aumento rispetto alla media del decennio precedente. Sono stati infatti registrati n° 103 eventi di marea sostenuta contro i 60 casi dell'anno precedente e superiore alla media del decennio precedente risultante di 89,9 eventi medi annui.

L'anno è iniziato con un tranquillo mese di gennaio privo di maree sostenute, un febbraio con un solo caso e nessun evento pure a marzo. Alla fine di questo trimestre il livello medio del mare aveva registrato valori molto contenuti tali da presagire un anno caratterizzato da una bassa frequenza di eventi di marea e quindi un basso livello medio del mare. Al consuntivo di fine anno invece non è andata proprio così in quanto già con il mese di aprile sono intervenute alcune perturbazioni atmosferiche che hanno portato a registrare 14 casi di marea sostenuta dei quali 3 sopra i 100 cm. Nei mesi da maggio a settembre si è visto un comportamento atmosferico sostanzialmente nella norma con qualche breve episodio di maltempo e quindi qualche caso di marea sostenuta. Ma anche per il 2012, come successo per altri anni addietro, i mesi più significativi, ricchi di eventi di prepotenti perturbazioni meteorologiche, sono stati i mesi autunno – invernali (ottobre, novembre e dicembre). Novembre in particolare è stato il mese che registrato da solo 2 eventi eccezionali (sopra i 140 cm), rispettivamente il 1° novembre alle ore **01.40 con 143** cm seguito da un estrema minimo molto elevato (**cm 117 alle ore 06.45**) e seguito da un altro evento appena sotto l'eccezionalità alle ore 10.19 con 138 cm; il tutto (n°3 eventi significativi) in poco più di mezza giornata. Altro dato significativo della giornata è stato l'elevato numero di ore in cui la marea si è tenuta sopra i 110 cm: 15 ore, che rappresenta il secondo posto dopo il 4 novembre 1966 con 22 ore. Alcuni giorni più tardi la laguna e la città di Venezia sono stati colpiti da una seconda alta marea eccezionale di livello ancora più elevato della prima (cm 149 alle ore 9.25 dell'11 novembre).

Quindi nel 2012 notevole è stato l'impegno del personale per l'attività di presidio, informazione e segnalazione degli eventi mareografici, lasciando poco spazio a tutte le altre attività di studio e ricerca che sono state comunque svolte, con successo, nei mesi primaverili ed estivi.

In sintesi gli elementi notevoli che hanno caratterizzato l'anno 2012 sono stati:

- **103** eventi di marea eguale e superiore a + 80 cm;
- **23** eventi di marea eguale e superiore a +100 cm;
- **8** eventi di marea eguale e superiore a +110 cm;
- **6** eventi di marea eguale e superiore a +120 cm;
- **29,3** cm il valore registrato del livello medio del mare.

L'attività del 2012 è stata sviluppata sulla base di queste tre principali linee:

- 1. Attività ordinaria**
- 2. Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2012)**
- 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 2012 sono stati attivati 2 nuovi interessanti mezzi di comunicazione:

- Il primo, all'inizio dell'anno, la creazione di un applicativo per smartphone, sia di tipo Android che tipo Apple, quindi dedicato ad entrambi i sistemi supportanti queste nuove apparecchiature tecnologiche;
- Il secondo, verso la fine dell'anno, ma in tempo per avere notizie in tempo reale durante gli eventi eccezionali di novembre, consistente nell'attivazione di un nuovo collegamento, in tempo reale, con il social network Twitter, che ha riscosso un notevole successo e apprezzamento in rete.

Nel 2012, come già indicato, si sono registrati 8 eventi ≥ 110 cm e ben 23 eventi $\geq +100$ cm, portando l'anno 2012 al quinto posto per frequenza di eventi \geq cm 80, al secondo posto per frequenza \geq a 120 cm e al primo posto, a pari merito soltanto con l'anno 2009, per quanto concerne la frequenza \geq di +140 cm (eventi eccezionali).

Dal lato delle basse maree, invece, abbiamo registrato soltanto n° 6 eventi <-50 cm, con il valore più basso osservato il giorno 10 marzo con -56 cm alle ore 17.49.

Il livello medio del mare è risultato di **29,3 cm**, ancora piuttosto elevato, di poco superiore al 2011 ma decisamente più basso del 2010 di 40,1 cm (il più elevato valore registrato negli ultimi due secoli).

E' stata anche per quest'anno, 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 deliberazione approvate nel corso dell'anno, per la predisposizione di tutti i documenti, atti e lettere decise in C.d.A. e dal Presidente.

Inoltre va segnalata l'ampia collaborazione sostenuta da uno dei consiglieri nella stesura e invio delle rassegne stampa durante tutti gli episodi di marea significativa.

2. Attività strategica approvata dalla Giunta Comunale (PDO-PEG 2012)

Sono stati sostenuti tre progetti:

I. Obiettivo 120108: Dematerializzazione delle pubblicazioni del Centro Maree.

Avviare la dematerializzazione delle pubblicazioni curate da ICPSM.

La tecnologia individuata come più idonea è quella che permette la creazione di strutture e-Book compatibili. Ovvero la creazione di libri sfogliabili da tutti i dispositivi portatili come iPhone, iPad, palmari Android, dispositivi Kindle o dai normali PC.

II. Obiettivo 120109: La corrente di marea, nuova variabile in un modello stocastico per la previsione di livello.

Utilizzo della corrente di marea registrata nelle bocche di porto di Lido, Malamocco e Chioggia nel periodo 2002-2006 come variabile esplicativa per lo studio di nuove tecnologie predittive stocastiche per la previsione di marea a Venezia.

III. Obiettivo 120110: Studio sull'incidenza dei fattori meteorologici dell'area mediterranea sugli eventi di marea.

Analisi dell'incidenza dei fattori meteorologici sulla marea. Si utilizzeranno le osservazioni (Analysis) di pressione atmosferica, temperatura dell'aria, direzione ed intensità del vento, del Centro Europeo per le Previsioni Meteorologiche a Medio Termine (E.C.M.W.F.) per l'intera area mediterranea nel decennio 2002-2011 (latitudine da 48° N a 30° N, longitudine

da 6° O a 37° E, passo 0.5°, per un totale di 3219 nodi posti su una griglia 87x37). Analisi delle relazioni intercorrenti tra le grandezze studiate ed il livello di marea a Venezia, volta ad approfondire la conoscenza delle cause dell'acqua alta e l'esatta incidenza di tutti i fenomeni meteorologici in un'area più vasta di quella attualmente esaminata. Valutazione dei possibili sviluppi in ambito modellistico.

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

3. Altre attività sostenute e non programmate

Durante l'anno solare 2012 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:

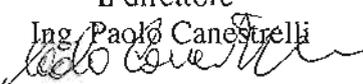
- **Sviluppo dell'informatizzazione e potenziamento del sistema di virtualizzazione della Sala Operativa.** Si è proceduto allo sviluppo dell'infrastruttura virtuale per garantire l'integrità dei dati, aumentare la capacità di calcolo e consentire l'importazione del server web e della DMZ dell'Istituzione all'interno della stessa. Questo progetto era stato inizialmente proposto come obiettivo di peg 2012, ma non è stato possibile inserirlo tra gli obiettivi. E' stato comunque iniziato durante l'anno 2012 e si prevede di terminare per la fine del 2013.
- Dematerializzazione del diario di sala operativa e di tutti i prospetti di allertamento per eventi di marea fuori del regime di normalità. Creazione di un sistema unico di gestione dei dati e delle informazioni della Sala Operativa basato su logica web.
- 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 **6,12%** che sebbene in leggero aumento rispetto ai due anni precedenti risulta **< 9%** che era l'obiettivo da raggiungere.
- 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 estremali 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.
- Continuazione della collaborazione scientifica con Epson 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.

- Continuazione del 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. 2013. In collaborazione con CNR (ISMAR) e ISPRA (Venezia).
 2. Annuario tascabile attività dell'Istituzione Centro Previsioni e Segnalazioni Maree.

Risultato di bilancio economico

L'utile d'esercizio è risultato positivo per € 349,00.

Venezia 21.03.2013

Il direttore
Ing. Paolo Canestrelli


CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012



ISTITUZIONE
PER LA CONSERVAZIONE
DELLA GONDOLA
E
LA TUTELA
DEL GONDOLIERE

DELIBERAZIONE: del Consiglio di Amministrazione

SEDUTA DEL: 26 Marzo 2013

PRESIDENTE: cap. Nicola Falconi

DIRETTORE: arch. Loris Sartori

CONSIGLIERI PRESENTI

Nicola Falconi
Alessandra Vio
Aldo Reato
Andrea Balbi

CONSIGLIERI ASSENTI

Cesare Peris

N. 1

OGGETTO: Approvazione del Bilancio Consuntivo per l'anno 2012

Oggetto: Approvazione del Rendiconto della gestione 2012

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° 6 adottata nella seduta del 11 maggio 2012 avente come oggetto: "Adozione del Bilancio di Previsione anno 2012";

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 2012;

Letta e approvata la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'anno 2012 che accompagna il Rendiconto della gestione 2012;

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 2012 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 2012
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 € 1.549,45 e di destinarlo al Fondo Sviluppo Investimenti.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE CONSERVAZIONE GONDOLA E TUTELA DEL GONDOLIERE

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|-------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | <u>533.455,80</u> |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Riscossioni con reversali | € | <u>485.138,79</u> |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Pagamenti con mandati | € | <u>492.193,27</u> |
| Fondo di cassa a debito del contabile | € | <u>526.401,32</u> |
| Deficienza di cassa e credito del contabile | | |

Venezia, 31 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**

CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2012

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|---------------------|---------------------|
| 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 | 3.514 | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | <u>3.514</u> | <u>-</u> |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - |
| 2) Impianti e macchinario | - | - |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - |
| 4) Altri beni | 2.495 | 4.752 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>2.495</u> | <u>4.752</u> |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) Imprese controllate | - | - |
| b) Imprese collegate | - | - |
| c) Imprese controllanti | - | - |
| d) altre imprese | - | - |
| Totale Partecipazioni | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 2) Crediti | | |
| a) Verso imprese controllate | - | - |
| b) Verso imprese collegate | - | - |
| c) Verso imprese controllanti | - | - |
| d) Verso altri | - | - |
| Totale Crediti | <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>6.009</u></u> | <u><u>4.752</u></u> |

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|----------------|----------------|
| 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 | - | - |
| 2) Verso imprese controllate | - | - |
| 3) Verso imprese collegate | - | - |
| 4) Verso controllanti | - | - |
| 4 bis) Crediti tributari | - | - |
| 4 ter) Imposte anticipate | - | - |
| 5) Verso altri | 14.804 | 94.374 |
| <i>Totale Crediti</i> | 14.804 | 94.374 |
| <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 | 526.401 | 533.456 |
| 2) Assegni | - | - |
| 3) Danaro e valori in cassa | 36 | 327 |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 526.437 | 533.783 |
| Totale Attivo Circolante (C) | 541.241 | 628.157 |
| D) Ratei e risconti | | |
| - Ratei attivi | - | - |
| - Risconti attivi | 1.283 | 1.283 |
| Totale Ratei e risconti (D) | 1.283 | 1.283 |
| TOTALE ATTIVO | 548.533 | 634.192 |

31/12/2012

31/12/2011

PASSIVO**A) Patrimonio netto**

| | | |
|--|--------------------------------|---------------|
| I - Capitale | - | - |
| 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 | 42.142 | 42.908 |
| ■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 42.142 | 42.908 |
| ■ Fondo contributi in conto capitale | - | - |
| | Totale Altre riserve | 42.142 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.549 | 1.778 |
| | Totale Patrimonio netto | 43.691 |

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 |

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 | 26.983 | 52.011 |
| 8) Debiti rappresentati da titoli credito | - | - |
| 9) Debiti verso imprese controllate | - | - |
| 10) Debiti verso imprese collegate | - | - |
| 11) Debiti verso controllanti | - | - |
| 12) Debiti tributari | 4.209 | - |
| 13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | - |
| 14) Altri debiti | 52.937 | 116.190 |
| | Totale Debiti | 84.129 |

E) Ratei e risconti:

| | | |
|--------------------|--|----------------|
| - Ratei passivi | - | - |
| - Risconti passivi | 419.061 | 419.652 |
| | Totale Ratei e risconti passivi | 419.061 |

TOTALE PASSIVO **548.534** **634.192****CONTI D'ORDINE****Rischi assunti dall'istituzione**

-

Impegni assunti dall'istituzione

-

Beni di terzi presso l'istituzione

-

TOTALE CONTI D'ORDINE **-** **-**

CONTO ECONOMICO

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|----------------|----------------|-------------------|
| 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 | 380.000 | 680.000 | 380.000 |
| - altri | 131.953 | 192.033 | 104.197 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 511.953 | 872.033 | 484.197 |
| Totale Valore della produzione (A) | 511.953 | 872.033 | 484.197 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 2.086 | 1.973 | 3.100 |
| 7) Per servizi | 369.371 | 694.951 | 350.283 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 21.781 | 21.707 | 21.781 |
| 9) Per il personale: | | | |
| a) Salari e stipendi | 77.403 | 99.046 | 76.115 |
| b) Oneri sociali | 19.857 | 27.520 | 19.931 |
| c) Trattamento di fine rapporto | - | - | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | - | - | |
| e) Altri costi | - | - | - |
| Totale Costi per il personale | 97.260 | 126.566 | 96.046 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | - | - | - |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.135 | 5.960 | 1.681 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - | |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 3.135 | 5.960 | 1.681 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - | |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - | |
| 13) Altri accantonamenti | - | - | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 13.079 | 14.796 | 3.536 |
| Totale Costi della produzione (B) | 506.712 | 865.953 | 476.427 |
| Differenza fra valore e costi della produzione (A - B) | 5.241 | 6.080 | 7.770 |

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 | | 3.933 | 4.038 | 1.300 |
| | | Totale altri proventi finanziari | 3.933 | 4.038 | 1.300 |
| 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) | 3.933 | 4.038 | 1.300 |

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 | | - | - | - |
| | | Totale Proventi straordinari | - | - | - |
| 21) | Oneri | | | | |
| | | Totale Oneri straordinari | - | - | - |
| | | Totale Partite straordinarie (20 - 21) | - | - | - |
| | | Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E) | 9.174 | 10.118 | 9.070 |
| 22) | Imposte sul reddito dell'esercizio | | | | |
| | - correnti | | (7.625) | (8.340) | (9.219) |
| | - differite | | - | - | - |
| | - anticipate | | - | - | - |
| 23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO | | | 1.549 | 1.778 | -- |

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 2012

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 è svolta sino a giugno 2012 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 2012 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 % |
|-----------------------------|--------------------|------------|
| • miglorie 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 iscrिवibili 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 500.976 | 496.584 | 4.392 |

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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.495 | 4.752 | (2.257) |

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 2.257 per l'effetto degli ammortamenti del periodo. Non si sono effettuati nuovi acquisti né sono stati rilevate dismissioni o svalutazioni dei beni in uso.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

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

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Crediti: | | | | | |
| verso Comune di Venezia | 12.007 | | | 12.007 | 92.609 |
| verso consiglieri | | | | | 28 |
| verso Tesoreria per int. attivi | 2.797 | | | 2.797 | 1.737 |
| Totale crediti | 14.804 | | | 14.804 | 94.374 |

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 14.804 riguardano:

- crediti verso il Comune di Venezia relativi ai costi per il personale relativi ad anni precedenti 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 la Tesoreria, relativi all'ammontare di interessi attivi del conto corrente bancario maturati nel corso dell'anno 2012;

Disponibilità liquide

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Depositi bancari | 526.401 | 533.456 |
| Denaro e valori in cassa | 36 | 326 |
| Totale Disponibilità liquide | 526.437 | 533.782 |

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria Unica presso la Banca d'Italia, gestito attraverso la Cassa di risparmio di Venezia S.p.A. e al residuo del fondo scorta per minute spese.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-----------------|------------|------------|
| 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 4** alla presente Nota Integrativa.

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

Altre riserve

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 42.142 | 42.908 | (766) |

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 766 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 2.544 e dell'accantonamento dell'utile di esercizio relativo all'anno 2011 pari ad euro 1.778

Utile/perdita dell'esercizio

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 1.549 | 1.778 | (228) |

L'esercizio 2012 si chiude con un utile pari a euro 1.549, nel 2011 l'esercizio si chiudeva con un utile di euro 1.778

Fondi per rischi e oneri

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | 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:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Debiti tributari | 4.209 | | | 4.209 | |
| Debiti verso fornitori | 26.983 | | | 26.982 | 52.011 |
| Altri debiti | 52.937 | | | 52.937 | 116.190 |
| Totale debiti | 84.129 | | | 84.129 | 168.201 |

Debiti tributari

La voce è rappresentata da:

-debiti maturati nel corso dell'esercizio per € 4.094 quali ritenute Irpef ed € 115 quale ritenuta addizionale regionale Irpef sui compensi dei collaboratori tecnico e contabile, dei membri del Cda e delle commissioni, di disciplina, sandolisti, di giudicazione di concorso, di cui si è avvalso l'ente, e della modella del Calendario, che sono stati liquidati all'inizio del 2013

▪ Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata da:

- debiti maturati nel corso dell'esercizio per euro 666 e relativi a consumi energia, gas, controllo estintore e spese funzionamento C.d.A ;
- fatture da ricevere relative a bollette dell'energia, del gas ed acqua, al 4° trimestre relativo al contratto di assistenza tecnica del fotocopiatore, canone sito internet 2012, ai calendari dell'Istituzione, spese trasporto presidente ed infine a manutenzioni su barchette da parada;

▪ Altri debiti

La composizione della voce è composta principalmente da:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|------------|------------|
| Debiti verso Comune di Venezia per spese pulizia sede | 3.200 | 3.200 |
| Debiti verso Comune di Venezia per spese personale | 12.007 | 5.844 |
| Debiti verso Comune di Venezia per rimborso imposte | 19.727 | 34.250 |
| Debiti verso Comune di Venezia per rimborso spese telefoniche 2011 | 952 | 906 |
| Debiti verso Comune di Venezia per rimborso spese telefoniche 2012 | 576 | |
| Debiti per servizio di parada | - | 55.132 |
| Debiti per gettoni 2012 CDA, Commissioni Sandolisi, di Disciplina e Commissione Concorso Licenze Gondolieri | 7.891 | |
| Debiti per compenso modella Calendario | 885 | |
| Debiti per compenso collaboratore tecnico e contabile | 7.699 | |
| Debiti per iniziative varie | | 10.000 |
| Debiti per spese relative ai parcheggi dei Consiglieri | - | 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 12.007 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 19.727 riguardano il rimborso delle ritenute erariali, previdenziali e IRAP del periodo 01/01/2012 – 31/12/2012 anticipate dal Comune per conto dell'Istituzione;
- Per l'importo di Euro 952 riguardano il rimborso delle spese relative alla telefonia 2011 e per l'importo di € 576 relative alla telefonia 2012 che dal mese di febbraio 2010 sono passate in carico al Comune.
- L'importo di € 7.891 riguardano i gettoni presenza 2012 del Presidente, Consiglieri del Consiglio di Amministrazione nonché dei componenti delle commissioni disciplina Sandolisti, della commissione di Disciplina e dei membri della commissione giudicatrice concorso pubblico per il rilascio di n.8 licenze per il servizio pubblico di Gondola nominati con delibera nr. 9 del 26 settembre 2012.
- L'importo di € 885 riguarda il compenso per le prestazioni rese dalla Sig.ra Zottino, modella per il calendario 2013
- L'importo 7.699 riguarda il compenso a saldo 2012 per le collaborazione resa dal contabile e dal tecnico dell'ente gondola

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2012 tale raggruppamento è così composto :

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| | Entro 1 anno | Totale |
| Risconti: | | |
| Contributo conto capitale | 417.275 | 417.866 |
| Quota accantonata per Gondola Museo | 1.786 | 1.786 |
| Contributo Legge Speciale | - | - |
| Totale risconti passivi | 419.061 | 419.652 |

La voce Risconti passivi è relativa alle quote di contributi in conto capitale utilizzate per l'acquisto di immobilizzazioni materiali e rinviate all'esercizio 2013 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 2013, 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 :

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| Contributi in c/esercizio da Comune di Venezia | 380.000 | 680.000 |
| Contributo " figurativo" per il costo del personale | 102.414 | 133.285 |
| Contributo concorso gondolieri | 2.250 | - |
| Contributo Legge Speciale anno 2010 | | 3.364 |
| Contributo Legge Speciale anno 2011 | | 30.000 |
| Quota contributo in conto capitale | 591 | 1.082 |
| Quota utilizzo Fondo Sviluppo Investimenti | 2.544 | 3.046 |
| Insussistenze attive | 5.701 | 164 |
| Sopravvenienze attive | | 823 |
| Ricavi diversi | 18.453 | 20.270 |
| Totale ricavi | 511.953 | 872.033 |

- La voce "altri ricavi" e proventi 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;
 - 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";
 - insussistenze attive provengono dal mancato sostenimenti di alcuni costi previsti.
 - i ricavi diversi provengono da sponsorizzazioni da parte di Pasta Zara Spa che, con Venezia Marketing Eventi spa, hanno anche elargito contributi a fondo perduto.

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

La composizione della voce in oggetto è composta da:

| | 2012 | 2011 |
|--|--------------|--------------|
| Acquisto di cancelleria | 1.989 | 1.854 |
| Materiale di consumo, elettrico e fabbrile | 97 | 119 |
| Totale | 2.086 | 1.973 |

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano complessivamente ad Euro 369.371 (nel 2011 Euro 694.952) e riguardano principalmente le seguenti voci:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------|---------|
| Servizio di parada | 302.783 | 605.680 |
| Manutenzioni e riparazioni ord.rie su barchette e pontili | 21.709 | 44.448 |
| Consulenze tecniche, fiscali, contabili | 18.700 | 12.378 |
| Emolumenti C.d.A. e commissioni | 9.364 | 7.866 |
| Assicurazioni | 2.200 | 2.362 |
| Energie elettrica, telefonia, gas ed acqua | 4.374 | 4.413 |
| Vigilanza a regate | - | 180 |
| Iniziative varie | 4.000 | 10.000 |

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, include i costi sostenuti a seguito dell'attività di promozione all'uso della Gondola avvenute nel corso del 2012 quali Regata dei Traghetti del 25 Aprile e la pubblicazione del libro dal titolo " Calli e Canali a Venezia".

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:

| | 2012 | 2011 |
|---------------------|---------------|---------------|
| Affitti e locazioni | 21.781 | 21.707 |
| Totale | 21.781 | 21.707 |

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 3.189).

Costi per il personale

| 2012 | 2011 | Variazione |
|--------|---------|------------|
| 97.260 | 126.566 | (29.306) |

L'importo di euro 97.260 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 immateriali ed materiali

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

| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| -Spese di Manutenzione | 878 | |
| - Macchine elettroniche d'ufficio | 2.257 | 3.637 |
| - Altri beni | | 2.324 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 | Variazione |
|--------|--------|------------|
| 13.079 | 14.796 | (1.717) |

Tale voce è così principalmente composta:

| | 2012 | 2011 |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Abbonamenti a periodici e calendari | 12.000 | 10.000 |
| Targhe e medaglie | | 3.884 |
| Sopravvenienze passive | | 216 |
| Insussistenze passive | 28 | - |
| Imposta di registro | 404 | 403 |
| Valori bollati | 21 | 45 |

La voce "insussistenza passiva" si riferisce al mancato rimborso da parte di un consigliere di una somma relativa a gettoni di presenza versati nel 2010 ma di importo superiore a quanto la normativa

indicava dal 31 maggio 2010. 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 si fissa 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 è stata compensata con il pagamento dei gettoni di presenza del 2011, ad eccezione di questo consigliere non più in carica nel 2011.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

I proventi finanziari che ammontano ad euro 3.933, sono relativi in parte agli interessi maturati nel conto di corrente di Tesoreria aperto presso la Cassa di risparmio di Venezia S.p.A. ed in parte agli interessi maturati nel sistema cd di Tesoreria Unica Pura nel quale, da Febbraio 2012, secondo l'art. 35 del Decreto Legge n1 del 24 gennaio 2012 " Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" si obbliga gli enti pubblici a tenere i propri conti correnti.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce pari a euro 7.625 (nel 2011 euro 8.340) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 2.470 (nel 2011 euro 1.621) e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 5.155 (nel 2011 euro 6.719).

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico

L'Istituzione - nel corso dell'esercizio 2012 - non ha avuto dipendenti propri in quanto il personale che presta la propria attività è distaccato dal Comune di Venezia. Si tratta di 3 impiegati aventi funzioni tecnico - amministrative e di 1 Direttore ad interim.

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

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni, comprensivi di tutte le commissioni di cui si è avvalso l'Istituzione, relativamente all'esercizio 2012 ammontano ad euro 9.364 (nel 2011 euro 7. 866)

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 2012 della Istituzione per la Conservazione della Gondola e la tutela del Gondoliere e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 26 Marzo 2013

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.

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del GondoliereSede in Venezia, S. Marco 3613
Codice Fiscale n. 00339370272

Prospetto delle variazioni di bilancio

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 | 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 | - | - | - | 0,00% |
| 5) Avviamento | - | - | - | 0,00% |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | 0,00% |
| 7) Altre | 3.514 | - | 3.514 | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | 3.514 | - | 3.514 | - |
| <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 | 2.495 | 4.752 | (2.257) | -47,00% |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | 2.495 | 4.752 | (2.257) | -47,00% |
| <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% |
| <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% |
| (valore nominale complessivo) | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i> | - | - | - | 0,00% |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 6.009 | 4.752 | 1.257 | 26,00% |
| 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% |
| <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 | 14.804 | 94.374 | (79.570) | -84,00% |
| <i>Totale Crediti</i> | 14.804 | 94.374 | (79.570) | -84,00% |
| <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% |
| <i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | - | - | - | 0,00% |
| <i>IV - Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 526.401 | 533.456 | (7.055) | -1,00% |
| 2) Assegni | - | - | - | 0,00% |
| 3) Danaro e valori in cassa | 36 | 327 | (291) | -89,00% |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 526.437 | 533.783 | (7.346) | -1,00% |
| Totale Attivo Circolante (C) | 541.241 | 628.157 | (86.916) | -14,00% |
| 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 | 548.533 | 634.192 | (85.659) | -14,00% |

Bilancio d'esercizio chiuso

PASSIVO

| | | | | |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| A) Patrimonio netto | | | | |
| I - Capitale | - | - | - | 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 | 42.142 | 42.908 | (766) | -2,00% |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - | - | 0,00% |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.549 | 1.778 | (229) | -13,00% |
| Totale Patrimonio netto | 43.691 | 44.686 | (995) | -2,00% |
| 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 | - | - | - | 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 | 26.983 | 52.011 | (25.028) | -48,00% |
| 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 | 4.209 | - | 4.209 | - |
| 13) Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | - | - | 0,00% |
| 14) Altri debiti | 52.937 | 116.190 | (63.253) | -54,00% |
| Totale Debiti | 84.129 | 168.201 | (84.072) | -50,00% |
| E) Ratei e risconti: | | | | |
| - Ratei passivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti passivi | 419.061 | 419.652 | (591) | 0,00% |
| Totale Ratei e risconti passivi | 419.061 | 419.652 | (591) | 0,00% |
| TOTALE PASSIVO | 548.534 | 634.192 | (85.658) | -14,00% |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Istituzione per la Conservazione della Gondola

e la Tutela del Gondoliere

Sede in Venezia, S. Marco 3613

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 31.12.2011 | 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 31.12.2012 |
| B.1.1) | Costi di impianto e ampliamento | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.2) | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.3) | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.5) | Avviamento | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.6) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.7) | Altre | 496.584,00 | | | 496.584,00 | - | 4.392,30 | | | | | 876,46 | 500.976,30 | - | - | 497.460,46 | 3.513,84 | |
| | TOTALE | 496.584,00 | - | - | 496.584,00 | - | 4.392,30 | - | - | - | - | 876,46 | 500.976,30 | - | - | 497.460,46 | 3.513,84 | |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

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 svalutazioni | Ammortamenti complessivi | Saldo al 31.12.2011 | Acquisizioni | Riclassifiche | Dismissioni | Svalutazioni | Utilizzo fondi per disinvestimento | Ammortamenti | Costo storico | di cui dismissioni | di cui svalutazioni | Ammortamenti complessivi | Saldo al 31.12.2012 |
| B.II.4) | Altri beni: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - Mobili e macchine d'ufficio | 23.603,00 | - 5.426,00 | - 670,00 | 12.754,52 | 4.751,92 | | | | | 2.256,52 | 23.603,00 | - 5.426,00 | - 670,00 | 15.011,04 | 2.495,40 | |
| | - Beni Gondola Museo | 45.473,00 | | | 45.473,00 | - | | | | | - | 45.473,00 | | | 45.473,00 | - | |
| | - Beni inferiori a € 516,46 | 9.204,17 | - 926,04 | | 8.278,13 | - | | | | | - | 9.204,17 | - 926,04 | | 8.278,13 | - | |
| | - Altre | 18.836,00 | - 32,56 | | 18.805,44 | - | | | | | | 18.836,00 | - 32,56 | | 18.805,43 | -- | |
| | <i>Totale altri beni</i> | 97.116,17 | - 6.384,60 | - 670,00 | 85.311,09 | 4.751,92 | | | | - | 2.256,52 | 97.116,17 | | | 87.567,60 | 2.495,40 | |
| | | 97.116,17 | - 6.384,60 | - 670,00 | 85.311,09 | 4.751,92 | - | - | - | - | 2.256,52 | 97.116,17 | - | - | 87.567,60 | 2.495,40 | |

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

**Istituzione per la Conservazione della Gondola
e la Tutela del Gondoliere**

Sede in Venezia, S. Marco 3613

Codice Fiscale n. 00339370272

Riepilogo dei movimenti di patrimonio netto

| | Capitale dotazione | Riserva legale | Riserve statutarie | Fondo sviluppo investimenti | Fondo contributi in conto capitale | Risultato dell'esercizio | Totale |
|--|--------------------|----------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------|
| Saldi al 31 dicembre 2011 | | | | 42.908,00 | | 1.778,00 | 44.686,00 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | | | 1.778,00 | | (1.778,00) | - |
| Altre variazioni | | | | (2.544,00) | | | (2.544,00) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | | 1.549,00 | 1.549,00 |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | - | - | - | 42.142,00 | - | 1.549,00 | 43.691,00 |

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

| | importo | possibilità di utilizzazione | quota disponibile | riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|-----------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Riserve di capitale: | | | | | |
| Riserve di utili: | | | | | |
| Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 42.142,00 | A | | | |
| Fondo contributi in conto capitale | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo: | | | | | |
| Utili portati a nuovo | | | | | |
| (Perdite portate a nuovo) | | | | | |
| Totale | 42.142,00 | | | | |

legenda:

A: per nuovi investimenti

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Allegata al Bilancio Consuntivo dell'anno 2012

Il risultato più importante ottenuto nel corso dell'anno 2012, è indubbiamente il nuovo accordo per il servizio pubblico di Gondola "da parada", stipulato con l'Associazione di Categoria Gondolieri di Venezia.

Il nuovo accordo prevede la rinuncia, da parte dei Gondolieri, del contributo comunale che ammontava a circa 607.000,00 euro annui; il contratto, che ha avuto decorrenza 01.07.2012, ha pertanto determinato un risparmio nel bilancio consuntivo 2012, di euro 303.500,00 circa.

Oltre alla rinuncia del contributo comunale, i Gondolieri si accolleranno i costi per la manutenzione delle strutture.

Per la copertura dei costi della gestione del servizio sostenuti dall'Associazione dei Gondolieri:

- è stato autorizzato un aumento della tariffa da 0,50 a 0,70 per i residenti e a 2 euro per i non residenti;
- verrà corrisposta una quota parte, pari a circa 48 mila euro annui, delle entrate derivanti dalla sponsorizzazione pubblicitaria del marchio Paul & Shark presso gli stazi delle Gondole.

A riguardo, si rileva che anche per l'annualità 2012 è continuato il rapporto in corso con la ditta Dama Spa, che pubblicizza il marchio Paul & Shark sui cartelli indicatori presenti presso gli stazi di nolo e da parada; all'inizio dell'anno 2013 è stato stipulato il nuovo contratto di sponsorizzazione per un corrispettivo di euro 90.000,00 annui iva esclusa e valido per 5 anni; la somma verrà così suddivisa:

- euro 20.954,79 circa, a favore del Comune di Venezia
- euro 20.954,79 a favore dell'Istituzione Gondola
- euro 48.090,42 a favore dell'Associazione Gondolieri

Per l'anno 2012 sono stati assegnati all'Istituzione per la Conservazione della Gondola e la Tutela del Gondoliere, solamente i fondi necessari al suo funzionamento; ne ha risentito, per questo motivo, l'attività istituzionale dell'Ente che ha dovuto, per necessità, utilizzare la maggior parte dei fondi recuperati dalle minori uscite, dalle sponsorizzazioni e dai contributi a fondo perduto versati a favore dell'Istituzione, per effettuare le manutenzioni più urgenti e scongiurare la sospensione del servizio pubblico.

Le entrate straordinarie derivanti da sponsorizzazioni e contributi a fondo perduto sono quantificate in euro 20.0000,00:

- euro 6.000,00 Pasta Zara per contributo a fondo perduto
- euro 9.000,00 Pasta Zara per sponsorizzazione Calendario Istituzione 2013
- euro 5.000,00 Venezia Marketing Eventi per contributo a fondo perduto

Oltre alla disponibilità per le entrate straordinarie, dalla gestione è risultata una disponibilità di fondi per ulteriori euro 18.000,00 (minori spese per beni di consumo, minori spese per utenze, insussistenze attive, incasso diritti di segreteria, interessi attivi).

Il totale dei fondi disponibili derivanti dalla gestione, pari a complessivi euro 38.000,00 sono stati destinati come segue:

- euro 21.000,00 circa per la manutenzione delle strutture per il servizio pubblico "da parada".
- euro 1.000,00 per la manutenzione di un tele laser in dotazione alla Capitaneria di Porto per contrastare il fenomeno del moto ondoso
- euro 12.000,00 per la pubblicazione dei Calendari dell'Istituzione;
- euro 4.000,00 per contributo alle seguenti iniziative organizzate insieme all'Associazione Gondolieri:

- 1) Regata dei Traghetto del 25 Aprile
- 2) Pubblicazione del libro dal titolo "Calli e Canali a Venezia" edito da "Linea d'Acqua" di Venezia

L'Istituzione, in data 5 novembre 2012, ha commissionato alla ditta Vento di Venezia, l'esecuzione dei lavori di costruzione di n. 1 nuova Gondola da parada al prezzo di euro 19.500,00 iva esclusa, utilizzando i fondi disponibili sul Fondo Sviluppo Investimenti.

Tra le innovazioni, nel corso dell'anno 2012, l'Istituzione ha indetto un concorso pubblico per soli titoli, per il rilascio di n. 8 licenze per il servizio pubblico di Gondola; i lavori del procedimento si sono svolti in gran parte durante l'anno 2012, anche se l'assegnazione definitiva avverrà nel corso dell'anno 2013.

Relativamente alla sede del Museo della Gondola è stato approvato nel corso dell'anno, lo studio di fattibilità dei lavori di restauro degli immobili assegnati all'Istituzione presso lo squero di San Trovaso, da adibire a sede dell'Istituzione e sede del futuro Museo della Gondola; si stima che nel corso dell'anno 2013 venga approvato il relativo progetto esecutivo, in modo da terminare i lavori nell'anno 2014.

ISTITUZIONE PER LA CONSERVAZIONE DELLA GONDOLA E LA TUTELA DEL GONDOLIERE

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

- Approvazione del Rendiconto della Gestione per l'anno 2012
Seduta del 26 Marzo 2013

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' AMMINISTRATIVA

*Il Direttore
dell'Istituzione Gondola
arch. Loris Sartori*





Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione Parco della Laguna

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012



ISTITUZIONE "Parco della Laguna"

Deliberazione del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n. 1/2013

OGGETTO: Approvazione del rendiconto della gestione 2012

| <i>Consiglieri</i> | <i>Presenti</i> | <i>Assenti</i> |
|----------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| Alessandra Taverna | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Igor Coccato | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Francesco Di Cataldo | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Francesco Pasinato | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Ennio Radi | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

L'addetto all'Istruttoria
(titolo e firma leggibile)

Visto:
IL PRESIDENTE
Dott.ssa Alessandra Taverna

Visto:
IL DIRETTORE
Arch. Oscar Girolo

Esposta all'albo il _____

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È STATA ADOTTATA
DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE NELLA
RIUNIONE DEL GIORNO 26 MAR. 2013

Deliberazione n° 1/2013

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione 2012

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 20/6/2012 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2012 e il Bilancio Pluriennale 2012-2014 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 2012;

Letta e approvata la relazione che accompagna il bilancio di esercizio 2012;

Richiamato il Decreto Legislativo n. 267 del 2000;

Richiamato il D. M. del 26 aprile 1995;

a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il rendiconto della gestione 2012 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 11.831.
4. di accantonare l'utile di cui sopra al Fondo Sviluppo Investimenti.



CASSA DI RISPARMIO
DI VENEZIA

SERVIZIO TESORERIA

ISTITUZIONE PARCO DELLA LAGUNA

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|-------------------|
| Fondo di cassa _____ all'inizio dell'esercizio | € | <u>272.768,91</u> |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Riscossioni con reversali | € | <u>106.776,52</u> |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Pagamenti con mandati | € | <u>98.796,53</u> |
| Fondo di cassa a debito del contabile _____ | € | <u>280.748,90</u> |
| Deficienza di cassa e crediti del contabile | | |

Venezia, 31 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 Parco della Laguna

Sede in Venezia, S. Marco 1530

Codice Fiscale 00339370272

RENDICONTO DELLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2012

| | 2012 | 2011 |
|---|--------------|---------------|
| 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 | - | 2.880 |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 2.173 | 2.897 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - |
| 5) Avviamento | - | - |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7) Altre | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | 2.173 | 5.777 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | - | - |
| 2) Impianti e macchinario | - | - |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | - | - |
| 4) Altri beni | 4.265 | 6.821 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | 4.265 | 6.821 |
| 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) | - | - |
| <i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i> | - | - |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 6.438 | 12.597 |

| | 2012 | 2011 |
|---|------------------|----------------|
| 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 | 120 | 120 |
| 2) Verso imprese controllate | - | - |
| 3) Verso imprese collegate | - | - |
| 4) Verso controllanti | - | - |
| 4 bis) Crediti tributari | - | - |
| 4 ter) Imposte anticipate | - | - |
| 5) Verso altri | 24.215 | 7.548 |
| <i>Totale Crediti</i> | 24.335 | 7.668 |
| <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 | 1.079.929 | 375.834 |
| 2) Assegni | - | - |
| 3) Danaro e valori in cassa | - | - |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | 1.079.929 | 375.834 |
| Totale Attivo Circolante (C) | 1.104.264 | 383.502 |
| D) Ratei e risconti | | |
| - Ratei attivi | - | - |
| - Risconti attivi | - | - |
| Totale Ratei e risconti (D) | - | - |
| TOTALE ATTIVO | 1.110.702 | 396.099 |

| | 2012 | 2011 |
|--|--|------------------|
| PASSIVO | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale di dotazione | 250.000 | 250.000 |
| 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 | | |
| ■ Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 10.123 | 8.713 |
| | Totale Altre riserve | 8.713 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 11.831 | 1.410 |
| | Totale Patrimonio netto | 271.955 |
| | 271.955 | 260.123 |
| 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 | 31.077 | 15.403 |
| * entro 12 mesi | 31.077 | 15.403 |
| * 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 | 807.670 | 120.573 |
| * entro 12 mesi | 807.670 | 120.573 |
| * oltre 12 mesi | - | - |
| | Totale Debiti | 838.748 |
| | 838.748 | 135.976 |
| E) Ratei e risconti: | | |
| - Ratei passivi | - | - |
| - Risconti passivi | - | - |
| | Totale Ratei e risconti passivi | - |
| | - | - |
| | TOTALE PASSIVO | 1.110.702 |
| | 1.110.702 | 396.099 |
| 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 2012

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|----------------|----------------|----------------------|
| 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 | 171.657 | 175.913 | 175.320 |
| - altri | 46.508 | 48.926 | 45.550 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 218.165 | 224.839 | 220.870 |
| Totale Valore della produzione (A) | 218.165 | 224.839 | 220.870 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 17.020 | 9.360 | 2.000 |
| 7) Per servizi | 88.212 | 101.539 | 115.150 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 16.199 | 18.498 | 15.400 |
| 9) Per il personale: | | | |
| a) Salari e stipendi | 58.145 | 57.911 | 60.091 |
| b) Oneri sociali | 14.284 | 15.760 | 14.721 |
| c) Trattamento di fine rapporto | | | - |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | - |
| e) Altri costi | | | - |
| Totale Costi per il personale | 72.429 | 73.671 | 74.812 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 3.604 | 8.044 | 2.880 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.700 | 7.784 | 3.620 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | - |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | - |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 7.304 | 15.828 | 6.500 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - | - |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - | - |
| 13) Altri accantonamenti | - | - | - |
| 14) Oneri diversi di gestione | 1.836 | 1.057 | 700 |
| Totale Costi della produzione (B) | 203.000 | 219.954 | 214.562 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 15.165 | 4.885 | 6.308 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | | |
| a) Relativi ad imprese controllate | - | - | - |
| b) Relativi ad imprese collegate | - | - | - |
| Totale proventi da partecipazioni | | | - |

| | 2012 | 2011 | Previsionale 2012 |
|---|---------------|--------------|----------------------|
| 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 | 2.204 | 2.363 | - |
| Totale altri proventi finanziari | 2.204 | 2.363 | - |
| 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) | 2.204 | 2.363 | - |
| 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) | 17.369 | 7.248 | 6.308 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | | |
| - correnti | 5.538 | 5.838 | 6.308 |
| - differite | - | - | - |
| - anticipate | - | - | - |
| 23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO | 11.831 | 1.410 | - |

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

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2012

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 2012 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 verifici, 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 2.173 | 5.777 | -3.604 |

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per l'acquisto di software 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 si è ridotta di euro 3.604 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 4.265 | 6.821 | -2.556 |

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 1.145 a seguito degli acquisti del periodo si è ridotta nell'esercizio di euro 3.700 per effetto degli ammortamenti del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

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

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|--------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Crediti: | | | | | |
| verso altri | | | | | |
| - verso Comune Venezia | | 3.525 | | 3.525 | 6.757 |
| - verso Clienti | | | 120 | 120 | 120 |
| - altri | 20.690 | | | 20.690 | 791 |
| Totale crediti | 20.689 | 3.525 | 120 | 24.335 | 7.668 |

I crediti verso il Comune di Venezia riguardano i costi del personale comunale in servizio presso l'Istituzione di competenza del 2012 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.

Gli altri crediti, pari a euro 20.689, sono relativi ad interessi attivi, al contributo della Provincia per l'attività di educazione ambientale, (euro 8.000) e ad una quota del canone percepito per la tenuta Scarpa Volo a Mazzorbo (euro 10.833). Tutte le somme sono state incassate nei primi mesi del 2013.

Disponibilità liquide

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 1.079.929 | 375.834 | 704.095 |

Le disponibilità liquide sono così composte:

- Tesoreria: il conto presso la Cassa di Risparmio di Venezia ammonta a euro 280.749;
- 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 10.688. A causa di un errore da parte della banca sono stati accreditati in data 31/12 euro 788.492, successivamente stornati. 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 250.000 | 250.000 | - |

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2012 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 10.123 | 8.713 | 1.410 |

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 2011.

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2012 si chiude con un utile di euro 11.831, nel 2011 l'esercizio si chiudeva con un utile di 1.410.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Debiti verso fornitori | 31.077 | | | 31.077 | 15.403 |
| Altri debiti | 807.671 | | | 807.671 | 120.573 |
| Totale debiti | 838.748 | | | 838.748 | 135.976 |

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

La composizione della voce è la seguente:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|------------|------------|
| Debiti verso Comune di Venezia | 12.622 | 12.015 |
| Debiti verso collaboratori | 0 | 5.000 |
| Debiti verso Consiglio di Amministrazione | 1.990 | 5.070 |
| Debiti diversi | 793.059 | 98.488 |
| Totale altri debiti | 807.671 | 120.573 |

I debiti verso il Comune di Venezia:

- Per euro 9.069 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 3.233 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, per euro 788.492 ad una somma erroneamente accreditata in data 31/12/12 nel conto corrente attivo presso il Banco San Marco e successivamente stornata in data 1/1/2013. La rimanente parte è relativa a debiti pagati nei primi mesi del 2013.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è così composta:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------|---------|
| Contributo in c/esercizio | 171.657 | 175.913 |
| Vendita cataloghi mostre | 1.759 | 670 |
| Contributi per utilizzo Torre Massimiliana | 156 | 234 |
| Contributi per manifestazioni | 14.000 | 17.000 |
| Canone Scarpa Volo | 30.550 | 30.550 |
| Rimborsi | 43 | 0 |
| Sopravvenienze attive | | 472 |
| Totale | 218.165 | 224.839 |

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, pari a quello erogato nel 2011 (nel 2010 il contributo era pari a 86.850);
- euro 76.257 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, di cui 72.429 relativi al costo del personale e 3.828 al costo dell'irap sulle retribuzioni, importi che trovano la corrispondenza tra i costi del personale;
- euro 15.400 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 Fondazione Venezia destinato alle iniziative espositive Approdo e Graphicnovel;
- contributo di euro 1.000 della Cassa di Risparmio di Venezia, di euro 1.500 del Consorzio Venezia Nuova e di euro 500 della ditta Agriteco per la realizzazione dell'iniziativa espositiva Graphicnovel;

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 48.711, pari al 22% del totale dei ricavi, sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente.

COSTI DELLA PRODUZIONE

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

La voce in oggetto ammonta a euro 17.020 (9.360 nel 2011) 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.). L'incremento di tale costo è imputabile alle 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 88.212 (101.539 nel 2011) e riguardano le seguenti principali voci:

| | 2012 | 2011 |
|---|--------|--------|
| Servizi Torre Massimiliana | 26.408 | 35.065 |
| Realizzazione manifestazioni, mostre e iniziative culturali diverse, marketing territoriale (allestimento, progettazione, catering, trasporto visitatori, hostess, traduzioni ecc.) | 34.007 | 33.952 |
| Collaborazioni amministrative e stages | 8.496 | 7.425 |
| Attività di educazione ambientale | 15.922 | 16.489 |
| Compensi ai consiglieri | 1.980 | 5.523 |
| Manutenzioni ordinarie Torre Massimiliana | 895 | 2.128 |
| Assistenza software | 322 | 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, guardiana della stessa e all'ordinaria manutenzione del verde dell'area antistante la Torre che sono stati affidati, mediante procedura d'appalto. Nel 2012 il costo è inferiore all'anno precedente in quanto il servizio è stato interrotto per qualche mese a causa dell'espletamento della procedura di rinnovo del servizio che è passato dall'ATI denominata Margherita Citon all'Ati "Margherita" composto da Il Lato Azzurro e dalla cooperativa Isola Verde;
- I costi per le collaborazioni amministrative sono riferiti ai compensi pagati a 1 collaboratore con mansioni di carattere amministrativo e contabile e a due stagisti;
- 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 di

marketing territoriale "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 16.199 (euro 18.498 nel 2011) 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 o sale.

Costi per il personale

| 2012 | 2011 | Variazione |
|--------|--------|------------|
| 72.429 | 73.671 | -1.242 |

I costi del personale si riferiscono al costo di due dipendenti e all'indennità del Direttore. Il costo di 72.429 è così composto: euro 58.145 per le retribuzioni ed euro 14.284 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:

| | 2012 | 2011 |
|---|-------|-------|
| - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 2.880 | 7.200 |
| - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 724 | 844 |
| Totale | 3.604 | 8.044 |

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:

| | 2012 | 2011 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Altri beni: | | |
| - Attrezzature informatiche | 868 | 868 |
| - Mobili e arredi | 1.011 | 1.223 |
| - Macchinari e attrezzature varie | 462 | 1.553 |
| - Beni di valore inferiore a 516 euro | 1.145 | 235 |
| - Veicoli e simili | 215 | 3.905 |
| Totale | 3.700 | 7.784 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 | Variazione |
|-------|-------|------------|
| 1.836 | 1.057 | 779 |

Tale voce è composta principalmente da spese per rimborso viaggi e spese di trasporto.

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 2.204 (2.363 nel 2011).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce è composta da imposte correnti per euro 5.538 (5.838 nel 2011) ed è relativa, per euro 3.828 all'imposta regionale sulle attività produttive, pagata sulle retribuzioni e sui compensi ai collaboratori e ai consiglieri (euro 3.828 sulle retribuzioni e 1.710 sui compensi).

ALTRE INFORMAZIONI**Composizione dell'organico**

Il numero dei collaboratori per gli esercizi 2012 e 2011 è il seguente:

| | 2012 | 2011 |
|----------------------------------|----------|----------|
| Direttore | 1 | 1 |
| Dipendenti a tempo determinato | - | - |
| Dipendenti a tempo indeterminato | 2 | 2 |
| 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 2011 a euro 1.980 (5.523 nel 2011), erogati in parte nel 2013. I compensi sono diminuiti a seguito dell'approvazione della deliberazione della Giunta Comunale n. 524 dell'8/11/2012 adottata in applicazione del DL 78/2011 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 2012 della Istituzione Parco della Laguna e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Venezia, 26 marzo 2013

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.

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2012

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

Prospetto delle variazioni di bilancio

| | 31 dicembre 2012 | 31 dicembre 2011 | 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 | (2.880) | -100,00% |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere de | 2.173 | 2.897 | (724) | -25,00% |
| 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> | <u>2.173</u> | <u>5.777</u> | <u>(3.604)</u> | <u>-62,00%</u> |
| <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 | 4.265 | 6.821 | (2.555) | -37,00% |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | <u>4.265</u> | <u>6.821</u> | <u>(2.555)</u> | <u>-37,00%</u> |
| <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% |
| <i>Totale Partecipazioni</i> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| 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> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| 3) Altri titoli | - | - | - | 0,00% |
| 4) Azioni proprie (valore nominale complessivo) | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Immobilizzazioni finanziarie</i> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| Totale Immobilizzazioni (B) | 6.438 | 12.597 | (6.159) | -49,00% |
| 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> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>0,00%</u> |
| <i>II - 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 2012 | 31 dicembre 2011 | variazione | variazione % |
|---|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 4 ter) Imposte anticipate | - | - | - | 0,00% |
| 5) Verso altri | 24.215 | 7.548 | 16.667 | 221,00% |
| <i>Totale Crediti</i> | <i>24.335</i> | <i>7.668</i> | <i>16.667</i> | <i>217,00%</i> |
| 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% |
| <i>Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| IV - Disponibilità liquide | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 1.079.929 | 375.834 | 704.096 | 187,00% |
| 2) Assegni | - | - | - | 0,00% |
| 3) Danaro e valori in cassa | - | - | - | 0,00% |
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | <i>1.079.929</i> | <i>375.834</i> | <i>704.096</i> | <i>187,00%</i> |
| Totale Attivo Circolante (C) | 1.104.264 | 383.502 | 720.763 | 188,00% |
| D) Ratei e risconti | | | | |
| - Ratei attivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti attivi | - | - | - | 0,00% |
| Totale Ratei e risconti (D) | - | - | - | 0,00% |
| TOTALE ATTIVO | 1.110.702 | 396.099 | 714.603 | 180,00% |
| PASSIVO | | | | |
| A) Patrimonio netto | | | | |
| <i>I - Capitale</i> | <i>250.000</i> | <i>250.000</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>II - Riserva da soprapprezzo delle azioni</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>III - Riserve di rivalutazione</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>IV - Riserva legale</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>V - Riserve statutarie</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>VII - Altre riserve</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| • Fondo finanziamento sviluppo investimenti | 10.123 | 8.713 | 1.410 | |
| <i>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>0,00%</i> |
| <i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i> | <i>11.831</i> | <i>1.410</i> | <i>10.421</i> | <i>739,00%</i> |
| Totale Patrimonio netto | 271.955 | 260.123 | 11.831 | 5,00% |
| 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 | 31.077 | 15.403 | 15.674 | 102,00% |
| 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 | 807.670 | 120.573 | 687.098 | 570,00% |
| Totale Debiti | 838.748 | 135.976 | 702.772 | 517,00% |
| E) Ratei e risconti: | | | | |
| - Ratei passivi | - | - | - | 0,00% |
| - Risconti passivi | - | - | - | 0,00% |
| Totale Ratei e risconti passivi | - | - | - | 0,00% |
| TOTALE PASSIVO | 1.110.702 | 396.099 | 714.603 | 180,00% |

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2012

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 31.12.2011 | 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.1.1) | Costi di impianto e ampliamento | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.2) | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 59.880 | - | - | 57.000 | 2.880 | | | | | | 2.880 | 59.880 | - | - | 59.880 | - | |
| B.1.3) | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 4.923 | - | - | 2.026 | 2.897 | | | | | | 724 | 4.923 | - | - | 2.749 | 2.174 | |
| B.1.4) | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.5) | Avviamento | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.6) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| B.1.7) | Altre | | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | TOTALE | 64.803 | - | - | 59.026 | 5.777 | - | - | - | - | - | - | 64.803 | - | - | 62.629 | 2.174 | |

Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2012

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 31.12.2011 | 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 | 9.808 | - | - | 6.337 | 3.471 | | | | | | | 868 | 9.808 | - | - | 7.204 | 2.604 |
| | Mobili e arredi | 8.155 | - | - | 6.158 | 1.997 | | | | | | | 1.011 | 8.155 | - | - | 7.169 | 986 |
| | Macch. e attrezzature varie | 7.770 | - | - | 6.846 | 924 | | | | | | | 462 | 7.770 | - | - | 7.308 | 462 |
| | Beni di valore inferiore a 516 euro | 565 | - | - | 565 | - | 1.145 | | | | | | 1.145 | 1.710 | - | - | 1.710 | - |
| | Autoveicoli da trasporto | 15.618 | - | - | 15.189 | 429 | | | | | | | 215 | 15.618 | - | - | 15.404 | 215 |
| | <i>Totale altri beni</i> | 41.916 | - | - | 35.094 | 6.822 | 1.145 | - | - | - | - | 3.700 | 43.061 | - | - | 38.795 | 4.266 | |
| B.II.5) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - |
| | | 41.916 | - | - | 35.094 | 6.822 | 1.145 | - | - | - | - | 3.700 | 43.061 | - | - | 38.795 | 4.265 | |

*Rendiconto della gestione al 31 dicembre 2012***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 2011 | 250.000,00 | | | | | 1.410,00 | 251.410,00 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | | | | | | |
| - Altre destinazioni | | | | 10.123 | | | 10.123 |
| Altre variazioni: | | | | | | | |
| - Altre variazioni | | | | | | (1.410,00) | (1.410,00) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | | 1.410,00 | 1.410,00 |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | 250.000,00 | - | - | 10.123,38 | | 11.831 | 271.955 |

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 | 10.123 | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo: | | | | | |
| Utili portati a nuovo | | | | | |
| (Perdite portate a nuovo) | | | | | |
| Totale | 10.123 | | | | |



RELAZIONE SULLA GESTIONE 2012 allegata al rendiconto della gestione 2012

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 dotati di due unità di personale 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'Erasmus, il Consiglio di Amministrazione ha mantenuto la riduzione del monte orario previsto nel contratto già dal 2007. Il Consorzio Sociale Unitario G. Zorzetto, che era capofila dell'Associazione temporanea d'impresa "Margherita Citon" titolare del contratto, ha comunicato il proprio ritiro dall'Ati: le altre 2 imprese partecipanti hanno quindi costituito un nuovo Raggruppamento Temporaneo di Imprese denominato "Margherita", con il quale è stato sottoscritto il contratto di manutenzione 2012. Applicando la ormai consueta forma flessibile di gestione dei servizi di accoglienza e guardiania in relazione alle necessità degli eventi espositivi e delle altre attività da svolgersi alla Torre, la spesa complessiva 2012 ammonta a € 26.408.

Le spese di manutenzione ordinaria della Torre ammontano, invece, a € 895.

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 statutari 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.

1. Le attività di marketing territoriale

Come già nel 2011, nel 2012 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*.

Il Festival Isole in Rete è stato promosso e organizzato al fine di articolare un proficuo rapporto 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, terraferma 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 "ripensato" per favorire gli spostamenti dei visitatori ma supportare e soddisfare anche le esigenze dei residenti.

Più di 3000 persone, nel fine settimana del 22 e 23 settembre, hanno viaggiato per la Laguna Nord grazie alla linea gratuita "Parco della Laguna".

Di queste, ben 2000 hanno partecipato agli eventi, ben 39 appuntamenti offerti al pubblico (visite e escursioni guidate in bragozzo, dragon boat, peschereccio, bicicletta, appuntamenti culturali, musicali e teatrali) coordinando 19 soggetti fra realtà associative locali, comitati, cooperative eco-turistiche e naturalistiche, attività imprenditoriali e associazioni di rilievo nazionale.

Tutte le isole coinvolte nella kermesse di appuntamenti sono state servite da una linea di servizio pubblico gratuito, organizzato attraverso 2 percorsi circolari svolti da 6 imbarcazioni, con frequenza di 20'.

Tra gli eventi la presentazione, presso la Serra dei Giardini, del volume *Dalla terra e dall'acqua*, pubblicazione curata e prodotta dall'Istituzione Parco della Laguna: una guida che propone itinerari tra le isole della laguna nord, illustrata da un ampio corredo fotografico originale. Il volume, destinato alla vendita nei bookshop dei principali musei cittadini e nelle principali librerie, sarà corredato da schede di traduzione in varie lingue che saranno disponibili sul web.

Alla Torre Massimiliana, dal 26 agosto al 4 novembre 2012, è stata presentata *Difesa di Venezia. Il sistema fortificato veneziano fra storia, ambiente e fotografia contemporanea*.

L'esposizione didattico-culturale è stata realizzata a partire da una serie di fotografie dell'artista Primoz Bizjak, dedicate alla documentazione di elementi caratterizzanti la cintura militare, sia di terraferma che lagunare, che circondava e proteggeva la città.

Sono stati sviluppati dall'Istituzione e dal curatore, Riccardo Caldura, mappe e testi atti ad illustrare il sistema delle fortificazioni veneziane, di cui la Torre Massimiliana è parte.

La componente didattica e di promozione del territorio rappresenta il 62% della spesa complessiva sostenuta per la realizzazione di *Difesa di Venezia*.

Sul piano delle collaborazioni, l'Istituzione ha ulteriormente rafforzato il rapporto con l'Università Iuav di Venezia, prendendo attivamente parte al progetto *Fortified Places*, workshop internazionale tra la scuola veneziana, l'École Supérieure d'Architecture Paris-Malaquais e la Escuela Técnica Superior de Arquitectura de Sevilla. I risultati sono stati presentati il 28 settembre 2012 a *VenetoNight, la notte dei ricercatori* e editi nel volume *Fortified Places in the venitian lagoon* (Mauro Marzo Ed.), Festival Architettura Edizioni, Parma, 2012.

L'insieme delle attività istituzionali dedicate alla promozione del territorio (marketing territoriale) ha comportato spese per € 30.253.

2. Le attività culturali

Anche nel 2012 si è proseguito nell'opera di valorizzazione della Torre Massimiliana di Sant'Erasmus, progettando e realizzando una serie di attività culturali.

La stagione si è aperta ospitando la mostra *graphicnovel.it Le roman graphique italien* dal 7 aprile al 20 maggio 2012, a cura di Paola Bristot. Sono state esposte 150 tavole originali tratte dai romanzi a fumetti di 15 autori italiani tradotti in Francia, scelti tra i più rappresentativi a livello internazionale. La mostra è stata realizzata con il patrocinio di Alliance Française Venezia, il contributo di Agriteco, Cassa di Risparmio di Venezia, Consorzio Venezia Nuova e Fondazione di Venezia nonché la collaborazione della Libreria Supergulp di Mestre. Il 20 maggio è stato organizzato un finissage con incontri con gli autori e spettacolo musicale.

Dal 2 giugno al 15 luglio alla Torre è stata esposta la mostra *Qui e (non) altrove. Poetiche e didattiche all'Accademia di Belle Arti di Venezia* curata da Riccardo Caldura, che ha siglato la collaborazione dell'Istituzione con l'Accademia di Belle Arti veneziana.

Gli artisti in mostra, tutti docenti, sono stati: Marta Allegri, Alberto Balletti, Luca Bendini, Mirella Brugnerotto, Manuel Frara, Aldo Grazi, Gaetano Mainenti, Marotta & Russo, Miriam Pertegato, Martino Scavezzon, Cristina Treppo, Atej Tutta.

Durante l'estate, alla Torre Massimiliana ha esposto l'artista veneziano Vincenzo Eulisse, con la sua personale dal titolo *L'approdo*, dal 22 luglio al 19 agosto.

Infine, in concomitanza con l'apertura della 13° Mostra Internazionale di Architettura La Biennale di Venezia, la mostra *Difesa di Venezia. Il sistema fortificato veneziano fra storia, ambiente e fotografia contemporanea*, già citata nel precedente paragrafo, la cui componente culturale viene determinata nel 38% della spesa complessiva dell'iniziativa.

L'insieme delle attività culturali in Torre Massimiliana ha comportato spese per € 17.814, di cui € 6.000 finanziate da contributi di soggetti privati.

Il bookshop della Torre ha raccolto ricavi per vendita di volumi e cataloghi, molti dei quali prodotti negli anni scorsi, pari a € 1.759.

3. Le attività di educazione ambientali

L'Istituzione ha, tra gli altri obiettivi, quello della diffusione della conoscenza della Laguna Nord, delle sue valenze naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali.

In questo senso, l'Istituzione si fa promotrice di attività didattiche e di educazione ambientale, anche in collaborazione con la Provincia di Venezia per la quale - nel 2012 - ha coordinato i percorsi di educazione ambientale. Realizzati presso l'Isola della Certosa.

Anche nell'isola di Sant'Erasmus, sono state numerose le visite didattiche che hanno portato le scolaresche della nostra città e della provincia a conoscere l'isola e le sue fattorie didattiche, con laboratori ospitati anche presso gli spazi della Torre Massimiliana.

Tra queste, vale ricordare *La Laguna dei bambini*, un'iniziativa che ha portato il 24 maggio 2012 alla Torre Massimiliana molte classi di scuole delle isole di Murano e Burano, promossa dalla Municipalità di Venezia Murano Burano con Anfass, Associazione Suonifreschi, Osservatorio della Laguna e del territorio, Museo di Scienze Naturali, Associazione Arcomai. Scopo della giornata, ancora una volta, imparare giocando ad amare l'ambiente lagunare e a capire che per preservarlo è necessario rispettare il suo delicato ecosistema.

Sul piano delle attività di promozione culturale e ambientale, si è svolta con successo, dal 28 aprile al 20 maggio presso il Museo di Storia Naturale di Venezia-Musei Civici, la mostra dei tanti lavori partecipanti al Concorso per le Scuole "*La laguna: tante isole, un parco*" organizzato con successo per il quinto anno dall'Istituzione, in collaborazione con l'Assessorato all'Ambiente della Provincia di Venezia e in rete con diverse istituzioni pubbliche e private, associazioni del territorio. L'iniziativa, rivolta alle scuole dell'infanzia e primarie della provincia di Venezia, ha coinvolto anche quest'anno 50 classi, circa 1000 bambini.

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.

Anche nel 2012 e' proseguita la collaborazione con il *Videoconcorso Francesco Pasinetti*, festival del cortometraggio e del micrometraggio a Venezia, aperto a studenti di ogni ordine e grado e a partecipazioni internazionali senza limiti d'età. L'Istituzione ha offerto il premio in denaro (pari a € 200) destinato al primo classificato nella sezione "*Venezia: una città*", dedicata come ogni anno alla città non solo quella del centro storico, ma anche le sue tante "periferie".

L'insieme delle attività didattiche dell'Istituzione ha comportato spese per € 15.922, di cui € 8.000 finanziati da contributi di altri soggetti istituzionali.

CITTA' DI
VENEZIA



Rendiconto della gestione 2012 dell'Istituzione Centri Comunali di soggiorno

Allegato al Conto di Bilancio per l'esercizio finanziario 2012



Istituzione Centri Soggiorno

deliberazione **del Consiglio di Amministrazione**

adunanza del **05.03.2013**

presidente **AnnaMaria Giannuzzi Miraglia**

direttore **Mariamaddalena Morino**

consiglieri presenti

consiglieri assenti

ARCH. ALVISE FERIALDI

PROF.SSA ENRICA PONTELLO

DOTT. STEFANO STIPITIVICH

N 1

oggetto: Approvazione del Rendiconto della Gestione 2012 e della relativa relazione

Oggetto: Approvazione del Rendiconto della Gestione 2012 e della Relazione Illustrativa

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";

Visto che con propria Deliberazione n. 3 del 05/06/2012 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio dell'Istituzione per l'esercizio 2012 e bilancio pluriennale 2012-2013-2014 e con successiva propria delibera n. 4 del 26/06/2012 ha successivamente integrato il bilancio 2012;

Visto il regolamento di organizzazione e funzionamento delle istituzioni, approvato con deliberazione C.C. n. 76 del 22/05/2006, che all'art. 12 prevede che "il Consiglio di amministrazione approvi il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta che evidenzi anche i risultati economici della gestione (conto consuntivo) e lo proponga "alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio";

Visto altresì che l'art. 38 del predetto regolamento 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 nella gestione dei servizi;

Visto il rendiconto della gestione relativa all'anno 2012 composto dal Conto economico, Stato patrimoniale e Nota Integrativa redatto dal ragioniere contabile dell'Istituzione;

Vista relazione che accompagna il rendiconto di gestione 2012

Visto il conto reso dal tesoriere

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

DELIBERA

- 1) di approvare il rendiconto della gestione 2012 dell'istituzione "Centri di Soggiorno" composto dai seguenti allegati:
 - Conto Economico;
 - Stato Patrimoniale;
 - Nota Integrativa;
 - Relazione illustrativa dell'attività svolta.
- 2) Di dare atto che i pagamenti e le riscossioni di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione;
- 3) Di destinare l'utile di esercizio al Fondo sviluppo investimenti.

Istituzione "Centri di Soggiorno"Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51
Codice Fiscale n. 00339370272**CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2012**

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|------------------|------------------|
| 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 | 4.999 | 9.997 |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | - | 34.182 |
| 7) Altre | 1.874.326 | 2.213.502 |
| <i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i> | 1.879.325 | 2.257.681 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | | |
| 2) Impianti e macchinario | 31.003 | 35.795 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | |
| 4) Altri beni | 56.428 | 90.528 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 236.955 | |
| <i>Totale Immobilizzazioni materiali</i> | 324.387 | 126.323 |
| <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) | 2.203.712 | 2.384.004 |

C) Attivo circolante*I - Rimanenze*

| | | |
|--|-------|-------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 2.500 | 4.000 |
| 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> | <u>2.500</u> | <u>4.000</u> |
|-------------------------|--------------|--------------|

II - Crediti

| | | |
|------------------------------|--------|---------|
| 1) Verso clienti | 26.103 | 135.586 |
| 2) Verso imprese controllate | | |
| 3) Verso imprese collegate | | |
| 4) Verso controllanti | | |
| 4 bis) Crediti tributari | | |
| 4 ter) Imposte anticipate | | |
| 5) Verso altri | 29.241 | 295.329 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| <i>Totale Crediti</i> | <u>55.344</u> | <u>430.915</u> |
|-----------------------|---------------|----------------|

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> | <u>-</u> | <u>-</u> |
|---|----------|----------|

IV - Disponibilità liquide

| | | |
|-------------------------------|---------|--------|
| 1) Depositi bancari e postali | 325.645 | 60.738 |
| 2) Assegni | | |
| 3) Danaro e valori in cassa | | - |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|
| <i>Totale Disponibilità liquide</i> | <u>325.645</u> | <u>60.738</u> |
|-------------------------------------|----------------|---------------|

| | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Totale Attivo Circolante (C) | <u>383.489</u> | <u>495.653</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|

D) Ratei e risconti

| | | |
|-------------------|---|-----|
| - Ratei attivi | | |
| - Risconti attivi | - | 940 |

| | | |
|------------------------------------|----------|------------|
| Totale Ratei e risconti (D) | <u>-</u> | <u>940</u> |
|------------------------------------|----------|------------|

| | | |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTALE ATTIVO | <u>2.587.201</u> | <u>2.880.598</u> |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|

31/12/2012

31/12/2011

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 | | |
| ¹ Riserva da arrotondamento euro | | |
| ¹ Fondo Sviluppo investimenti | 1.274.611 | 1.236.131 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale Altre riserve | 1.274.611 | 1.236.131 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 3.547 | 38.480 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale Patrimonio netto | 1.287.138 | 1.283.591 |

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 | <hr/> | <hr/> |
| | | - |

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 | 197.052 | 305.303 |
| 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 | 138.306 | 178.742 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale Debiti | 335.358 | 484.045 |

E) Ratei e risconti:

| | | |
|--------------------|---------|-----------|
| - Ratei passivi | | |
| - Risconti passivi | 964.705 | 1.112.961 |

| | | |
|--|----------------|------------------|
| Totale Ratei e risconti passivi | <hr/> | <hr/> |
| | 964.705 | 1.112.961 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| TOTALE PASSIVO | <hr/> | <hr/> |
| | 2.587.202 | 2.880.597 |

CONTI D'ORDINE

Rischi assunti dall'Istituzione

Impegni assunti dall'Istituzione

Beni di terzi presso l'Istituzione

TOTALE CONTI D'ORDINE

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Previsione 2012 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 505.965 | 639.920 | 370.000 |
| 2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazioni, 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 | 1.084.221 | 948.389 | 850.000 |
| - contributo figurativo del personale | | 167.696 | 157.693 |
| - altri | 402.173 | 351.443 | 25.000 |
| Totale Altri ricavi e proventi | 1.486.394 | 1.467.528 | 1.032.693 |
| Totale Valore della produzione (A) | 1.992.359 | 2.107.447 | 1.402.693 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 146.554 | 192.017 | 250.000 |
| 7) Per servizi | 1.051.930 | 1.436.138 | 800.000 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 3.738 | 1.025 | - |
| 9) Per il personale: | 221.594 | 166.085 | 157.693 |
| a) Salari e stipendi | 174.609 | 131.385 | 124.678 |
| b) Oneri sociali | 46.985 | 34.700 | 33.015 |
| c) Trattamento di fine rapporto | | | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | | | |
| Totale Costi per il personale | 221.594 | 166.085 | 157.693 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 217.200 | 86.114 | 160.000 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 87.138 | 103.573 | 25.000 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 144.128 | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponib. liquide | | | |
| Totale Ammortamenti e svalutazioni | 448.466 | 189.687 | 185.000 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | 2.500 | 1.000 |
| 12) Accantonamenti per rischi | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 89.522 | 58.222 | 10.000 |
| Totale Costi della produzione (B) | 1.959.305 | 2.042.174 | 1.402.693 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 33.054 | 65.273 | - |
| 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 |
| | | | <hr/> |
| | Totale altri proventi finanziari | | 2.150 |
| 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 | <hr/> |
| | Totale interessi e altri oneri finanziari | | |
| 17 bis) Utili e perdite su cambi | | | |
| a) Realizzati | | | |
| b) Non realizzati | | | |
| | | | <hr/> |
| | Totale utili e perdite su cambi | | - |
| | | | <hr/> |
| | Totale Proventi e oneri finanziari (15 + 16 -17± 17 bis) | | 2.150 |

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 | | | |
| | | | <hr/> |
| | 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 | | | |
| | | | <hr/> |
| | Totale Svalutazioni | | - |
| | | | <hr/> |
| | Totale Rettifiche (18 - 19) | | - |

E) Proventi e oneri straordinari

| | | | |
|---|---|--|----------|
| 20) Proventi | | | |
| a) Plusvalenze da alienazioni | | | |
| b) Altri proventi | | | |
| | | | <hr/> |
| | Totale Proventi straordinari | | - |
| 21) Oneri | | | |
| a) Minusvalenze da alienazioni | | | |
| b) Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| c) Altri oneri | | | |
| | | | <hr/> |
| | Totale Oneri straordinari | | - |
| | | | <hr/> |
| | Totale Partite straordinarie (20 - 21) | | - |

| | | | | |
|--|--|---------------|---------------|----------|
| | Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E) | 33.054 | 67.423 | - |
|--|--|---------------|---------------|----------|

| | | | | |
|--|---|--------|---|--------|
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | | | |
| - correnti | - | 29.507 | - | 28.943 |
| | | | | <hr/> |

23) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO

| | | | |
|--|--------------|---------------|----------|
| | 3.547 | 38.480 | - |
|--|--------------|---------------|----------|

Istituzione "Centri di Soggiorno"

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51

Codice Fiscale n. 00339370272

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|---------------------|---------------------|
| ATTIVO | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione | | - |
| 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 | 4.998,68 | 9.997,36 |
| 03/0039 SOFTWARE | 24.993,40 | 24.993,40 |
| 26/0045 F.DO AMM.TO SOFTWARE | (19.994,72) | (14.996,04) |
| 5) Avviamento | | - |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 34.182,00 |
| 03/0027 IMMOBILIZZAZIONI C/ACCONTI | 0,00 | 34.182,00 |
| 7) Altre | 1.874.326,35 | 2.213.501,84 |
| 03/0004 MIGLIORIE BENI DI TERZI | 4.992.265,62 | 5.119.239,40 |
| 26/0011 F.DI AMM.ORD.MIGLIORI BENI DI TERZI | (3.117.939,27) | (2.905.737,57) |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | 1.879.325 | 2.257.681,20 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 0 | - |
| 2) Impianti e macchinario | 31.003,43 | 35.795,43 |
| 03/0013 MOBILI E MACCH. UFF. ELETTRONICHE | 258.078,34 | 258.078,34 |
| 26/0012 F.AMM.TO ORD.MOBILI E MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE | (256.585,31) | (256.464,11) |
| 03/0018 IMPIANTI GENERICI (ASCENSORE) | 46.708,00 | 46.708,00 |
| 26/0018 F.AMM.TO ORD.IMPIANTI GENERICI (ASCENSORE) | (17.197,60) | (12.526,80) |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | - |
| 4) Altri beni | 56.428,49 | 90.527,87 |
| 03/0007 MOBILI E ARREDO | 200.460,61 | 178.453,86 |
| 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 | 186.207,94 |
| 03/0031 ATTREZZATURA VARIA | 684.784,35 | 684.784,35 |
| 03/0014 AUTOVEICOLI DA TRASPORTO | 61.730,26 | 35.490,00 |
| 03/0015 AUTOVETTURE | 13.900,00 | 13.900,00 |
| 03/0022 TELEFONI CELLULARI | 4.161,68 | 4.161,68 |
| 26/0003 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDO | (165.937,11) | (150.846,49) |
| 26/0003 F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE | (134.075,20) | (120.445,20) |
| 26/0016 F.DO AMM.TO BIANCHERIA | (30.833,66) | (30.833,66) |
| 26/0001 F.DO AMM.TO BENI INF. 516,46 EURO | (186.207,94) | (186.207,94) |
| 26/0022 F.DO AMM.TO TELEFONI CELLULARI | (4.161,68) | (3.218,73) |
| 26/0031 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA | (684.784,35) | (642.009,10) |
| 26/0014 F.DO AMM.TO ORD. AUTOVEICOLI DA TRASPORTO | (42.050,07) | (35.490,00) |
| 26/0015 F.DO AMM.TO AUTOVETTURE | (13.900,00) | (10.552,50) |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 236.955,06 | - |
| Totale Immobilizzazioni materiali | 324.387 | 126.323,29 |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| 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)

2.203.712

2.384.004

C) Attivo circolante:

I - Rimanenze

| | | | |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | 2.500,00 | 4.000,00 |
| 10/0001 | MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE | 2.500,00 | 4.000,00 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | - |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | | - |
| 4) Prodotti finiti e merci | | | - |
| 5) Acconti | | | - |
| Totale Rimanenze | | 2.500,00 | 4.000,00 |

II - Crediti

| | | | |
|------------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|
| 1) Verso clienti | | 26.102,64 | 135.586,04 |
| 12/0013 | CLIENTI FATTURE DA EMETTERE | 26.102,64 | 135.586,04 |
| 11/000 | CLIENTI | 0 | 65.302,89 |
| | | 26.102,64 | 70.283,15 |
| 2) Verso imprese controllate | | | - |
| 3) Verso imprese collegate | | | - |
| 4) Verso controllanti | | | - |
| 4 bis Crediti tributari | | | - |
| 4 ter Imposte anticipate | | | - |
| 5) Verso altri | | 29.241,15 | 295.328,73 |
| 12/0021 | CREDITI DIVERSI | 29.241,15 | 295.328,73 |
| 12/0033 | CREDITI VERSO COMUNE | - | 11.855,70 |
| 12/0022 | CREDITI ANNI PRECEDENTI | - | 245.130,38 |
| | | 21.228,14 | 1.673,58 |
| Totale Crediti | | 55.344 | 430.914,77 |

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 | | 325.644,78 | 60.738,22 |
| 21/0001 | CONTO CORRENTE POSTALE | 26.269,73 | 11.036,13 |
| 20/0001 | TESORERIA | 299.375,05 | 49.702,09 |
| 2) Assegni | | | - |
| 3) Danaro e valori in cassa | | | - |
| 19/0003 | FONDO SCORTA | | - |
| Totale Disponibilità liquide | | 325.644,78 | 60.738,22 |

| | | |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|
| Totale Attivo Circolante (C) | 383.489 | 495.652,99 |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|

D) Ratei e risconti:

| | | |
|------------------------------------|------------------|---------------------|
| | | 940,00 |
| Totale Ratei e risconti (D) | - | 940 |
| TOTALE ATTIVO | 2.587.201 | 2.880.597,48 |

31/12/2012

31/12/2011

PASSIVO**A) Patrimonio netto:**

| | | | | |
|---|------------------------|--|------------------|---------------------|
| I - Capitale | | | 8.980,58 | 8.980,58 |
| 25/0023 | CAPITALE DI DOTAZIONE | | 8.980,58 | 8.980,58 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | | | | - |
| III - Riserva di rivalutazione | | | | - |
| IV - Riserva legale | | | | - |
| V - Riserve statutarie | | | | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | | | | - |
| VII - Altre riserve | | | 1.274.611 | 1.236.130,82 |
| 25/0024 | FONDO RINNOVO IMPIANTI | | 1.274.610,79 | 1.236.130,82 |
| VIII Utili (perdite) portati a nuovo | | | | |
| IX - Utile (perdita dell'esercizio) | | | 3.546,58 | 38.479,97 |
| Totale Patrimonio netto | | | 1.287.138 | 1.283.591,37 |

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 | | | 197.052 | 305.303,35 |
| entro 12 mesi | | | 197.052,04 | 305.303,35 |
| 35/000 - 36/0024 | FORNITORI ITALIA | | | 273.303,27 |
| 36/0010 | FATTURE DA RICEVERE | | - | 32.000,08 |
| 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 | | | 138.306,32 | 178.741,78 |
| entro 12 mesi: | | | 138.306,32 | 178.741,78 |
| 36/0008 | DEBITI VERSO COMUNE DI VENEZIA | | 138.306,32 | 167.457,50 |
| 36/0016 | DEBITI DIVERSI | | | 2.379,96 |
| 36/0013 | DEBITI ANNI PRECEDENTI | | | 8.904,32 |
| Totale Debiti | | | 335.358 | 484.045,13 |

E) Ratei e risconti:

| | | | | |
|--|------------------|--|------------------|---------------------|
| 41/0002 | RISCONTI PASSIVI | | 964.705,26 | 1.112.960,98 |
| Totale Ratei e risconti passivi | | | 964.705 | 1.112.960,98 |
| TOTALE PASSIVO | | | 2.587.202 | 2.880.597,48 |

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

| | | 2012 | 2011 |
|-----------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 505.964,75 | 639.919,61 |
| | 50/0019 RICA VI NOLEGGIO SALA | 6.777,55 | 11.014,39 |
| | 50/0022 RICA VI DIVERSI | 38.428,04 | 135.535,88 |
| | 50/0040 - 50/0042 RICA VI PER PASTI E PERNOTTAMENTI | 460759,16 | 493.370,78 |
| | 61/0004 ARROTONDAMENTI PASSIVI | | (1,44) |
| 2) | Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | 0,00 |
| 3) | Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | 0,00 |
| 4) | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | 0,00 |
| 5) | Altri ricavi e proventi | 1.486.394,18 | 1.467.527,55 |
| | <i>contributi in conto esercizio:</i> | 1.084.220,86 | 1.116.085,00 |
| | 50/0041 TRAS F. C/ESERCIZIO DA COMUNE DI VENEZIA | 1.084.220,86 | 1.116.085,00 |
| | <i>trasf.c/esercizio</i> | 850.000,00 | 950.000,00 |
| | <i>trasf. figurativo per costo del personale</i> | 234.220,86 | 166.085,00 |
| | <i>altri:</i> | 402.173,32 | 351.442,55 |
| | 50/0043 CONTRIBUTI C/CAPITALE | 288.255,74 | 307.035,54 |
| | <i>quota contributi c/capitale 2002 - risconto passivo</i> | - | 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 | 15.000,00 |
| | <i>quota contributo c/capitale 2011 - risconto passivo</i> | 4.275,34 | 4.275,49 |
| | <i>quota contributo c/capitale 2012 - risconto passivo</i> | | |
| | 51/0002 ARROTONDAMENTI ATTIVI | 0 | 0,25 |
| | 51/0009 RIMBORSI DA COMUNE DI VENEZIA | 0 | - |
| | 55/0001 INSUSSISTENZE ATTIVE | 0 | 114,40 |
| | 55/0002 SOPRAVVENIENZE ATTIVE | 113.917,58 | 39.684,36 |
| | 61/0014 OBLAZIONI | 0 | 4.608,00 |
| | Totale Valore della produzione (A) | 1.992.358,93 | 2.107.447,16 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 146.553,91 | 192.017,27 |
| | 51/0006 RESI A FORNIT. MATERIALI | (386,65) | (3.490,00) |
| | 60/0005 CANCELLERIA E STAMPATI | 1.287,09 | 8.216,88 |
| | 60/0006 ALTRI ALIMENTARI | 105.344,39 | 117.613,17 |
| | 60/0007 DETERSIVI | 1.103,31 | 564,89 |
| | 60/0008 MATERIALE ETTR./FABBR./EDILE/IDRAULICO | 7.646,18 | 17.986,68 |
| | 60/0009 CD/VIDEOCASSETTE/DVD | 26,28 | 0,00 |
| | 60/0010 FRUTTA E VERDURA | 17.442,25 | 21.775,96 |
| | 61/0018 MATERIALE VARIO | 14.091,06 | 29.349,69 |
| 7) | Per servizi | 1.051.930,43 | 1.436.137,58 |
| | 61/0001 CARBURANTI E LUBRIFICANTI | 5.024,62 | 10.026,84 |
| | 61/0002 VIAGGI E TRASFERTE | 2.571,80 | 2.833,22 |
| | 61/0008 SPESE DI PUBBLICITA' | 3.856,20 | 5.345,65 |
| | 62/0001 SPESE DI TRASPORTO | 55.567,74 | 52.702,51 |
| | 64/0003 CONSULENZE TECNICHE | 53.981,03 | 55.512,81 |
| | 64/0007 PULIZIE | 158.872,78 | 243.368,15 |
| | 64/0008 ENERGIA ELETTRICA | 4.935,16 | 9.178,83 |
| | 64/0011 SPESE FARMACEUTICHE | 1.096,72 | 792,97 |
| | 64/0012 SPESE POSTALI/VALORI BOLLATI | 2.189,79 | 2.264,19 |
| | 64/0013 OPERAI E BAGNINI | 155.796,85 | 223.280,70 |
| | 64/0015 MANUTENZIONE ORDINARIA | 129.614,57 | 166.739,03 |
| | 64/0017 SPESE INFERMIERISTICHE E MEDICHE | 15.570,00 | 13.725,00 |
| | 64/0018 ASSISTENZA ASCENSORI | 3.153,25 | 0,00 |
| | 60/0019 RISCALDAMENTO | 16.064,99 | 92.860,87 |
| | 64/0021 MANUTENZIONE ORD. MACCHINE OPERATRICI | 6.024,00 | 0,00 |
| | 64/0023 SPESE CONDOMINIALI | | 0,00 |
| | 64/0029 FOTO-FOTOCOPIE-ELIOGRAFIE | 457,54 | 5.788,95 |
| | 64/0031 CONSULENZA CONTABILE E CONTRATTUALE | | 0,00 |
| | 64/0034 ASPORTO RIFIUTI /FOGNATURE | 26.166,04 | 20.391,20 |
| | 64/0035 ASSISTENZA/MANUTENZIONE FOTOCOPIATORE | 106,48 | 0,00 |
| | 64/0036 ASSISTENZA TELEFONICA | 1.958,77 | 2.579,47 |

| | | | | |
|---|--|---|---------------------|---------------------|
| | 64/0038 | EDUCATORI E COORDINATORI | 85.917,50 | 97.197,00 |
| | 64/0040 | BOLLI AUTO | 434,20 | 554,27 |
| | 64/0044 | ASSISTENZA MANUT. SOFTWARE E HARDWARE | 580,81 | 11.368,10 |
| | 64/0045 | SERV. VIGILANZA E GUARDIANIA | 49.600,20 | 33.327,00 |
| | 64/0046 | RIMBORSI VARI | | 4.576,51 |
| | 64/0047 | SERVIZI DI CUCINA | 170.260,86 | 152.525,24 |
| | 64/0050 | COMPENSO CONTABILE | 4.800,00 | 13.000,00 |
| | 64/0061 | FORNITURA PIANTE/FIORI E MANUT. VERDE | 3.432,92 | 38.937,76 |
| | 64/0066 | CONTRIBUTI INPS | 5.405,87 | 10.011,00 |
| | 64/0067 | ONERI DI TESORERIA | 583,57 | 82,95 |
| | 65/0010 | COMPENSO CONSIGLIERI | 6.970,63 | 0,00 |
| | 65/0015 | COLLAB. COORDINATE E CONTINUATIVE | - | 55.270,61 |
| | 65/0020 | SPESE TELEFONICHE/INTERNET | 3.086,96 | 6.043,44 |
| | 65/0024 | PERSONALE AMMINISTRATIVO | 77.806,72 | 108.824,34 |
| | 79/0014 | SERVIZIO IDRICO | 41,86 | 28,97 |
| 8) | Per godimento di beni di terzi | | 3.738,40 | 1.025,00 |
| | 67/0001 | AFFITTI PASSIVI | - | 0,00 |
| | 64/0049 | NOLEGGIO AUTOMEZZI ED ATTREZZ. VARIE | 3.738,40 | 1.025,00 |
| 9) | Per il personale | | 221.594,24 | 166.085,00 |
| a) | Salari e stipendi | | 174.608,99 | 131.385,00 |
| | 69/0001 | | 174.608,99 | 131.385,00 |
| b) | Oneri sociali | | 46.985 | 34.700 |
| | 69/0002 | ONERI PREVIDENZIALI | 46.985,25 | 34.700,00 |
| c) | Trattamento di fine rapporto | | | - |
| d) | Trattamento di quiescenza e simili | | | - |
| e) | Altri costi | | | - |
| 10) | Ammortamenti e svalutazioni | | 448.466,04 | 189.687,07 |
| a) | Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | 217.200,39 | 86.114,43 |
| | 76/0024 | AMM.ORD.MIGLIORIE BENI DI TERZI | 212.201,71 | 81.115,75 |
| | 71/0025 | AMM. SOFTWARE | 4.998,68 | 4.998,68 |
| b) | Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | | 87.137,79 | 103.572,65 |
| | 71/0007 | AMM. ORD.MOBILI E ARREDI | 15.090,62 | 9.588,93 |
| | 71/0012 | AMM. ORD. MOBILI E MACCHINE UFFICIO ELETTR. | 121,20 | 2.144,40 |
| | 71/0031 | AMM. ORD.ATTREZZ. VARIA | 42.775,25 | 38.798,59 |
| | 70/0003 | AMM.ORD.CESPITI INFERIORI 516,46 EURO | - | 26.091,63 |
| | 76/0003 | AMM.TO ORD. COSTRUZIONI LEGGERE | 13.630,00 | 13.630,00 |
| | 76/0014 | AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASP. | 6.560,07 | 2.910,00 |
| | 76/0015 | AMM.TO AUTOVETTURE | 3.347,50 | 3.602,50 |
| | 76/0022 | AMM. TELEFONI CELLULARI | 942,35 | 1.182,35 |
| | 76/0016 | AMM.ORD.ALTRE IMMOBILIZZAZIONI | - | 953,45 |
| | 76/0018 | AMM.TO IMPIANTI GENERICI | 4.670,80 | 4.670,80 |
| c) | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | 144.127,86 | 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 | | (2.500,00) | (1.000,00) |
| | 57/0001 | ESIST. MAT.PRIME MAGAZZ. | (2.500,00) | (1.000,00) |
| 12) | Accantonamenti per rischi | | | 0,00 |
| 13) | Altri accantonamenti | | | 0,00 |
| 14) | Oneri diversi di gestione | | 89.522,36 | 58.222,21 |
| | 61/0011 | SPESE VARIE DOCUMENTATE | 4.401,85 | 12.198,67 |
| | 78/0003 | SOPRAVVENIENZE PASSIVE | 85.044,40 | 43.937,83 |
| | 78/0007 | PERDITE SU CREDITI | | 0,00 |
| | 78/0008 | INSUSSISTENZE PASSIVE | 76,11 | 0,00 |
| | 79/0010 | IMPOSTE E TASSE | | 2.085,71 |
| Totale Costi della produzione (B) | | | 1.959.305,38 | 2.042.174,13 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | | | 33.053,55 | 65.273,03 |

C) Proventi e oneri finanziari

| | | | | |
|------------|--|--|------|-----------------|
| 15) | Proventi da partecipazioni | | | 0,00 |
| 16) | Altri proventi finanziari | | 0,00 | 2.150,26 |
| 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 53/0004 INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA | | 2.150,26 2.150,26 |
| 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 |
| 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) | 33.053,55 | 67.423,29 |
| 22) | | Imposte sul reddito dell'esercizio | (29.506,97) | (28.943,32) |
| | | Imposte correnti: | (29.506,97) | (28.943,32) |
| | | 80/0015 I.R.A.P. | (29.506,97) | (28.943,32) |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | | | 3.546,58 | 38.479,97 |



ISTITUZIONE CENTRI SOGGIORNO

VENEZIA

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2012

| | | |
|---|---|---------------------|
| Fondo di cassa _____ all'inizio dell'esercizio | € | <u>49.731,28</u> |
| Deficienza di cassa | | |
| Riscossioni senza reversali (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Riscossioni con reversali | € | <u>2.023.121,07</u> |
| Pagamenti senza mandati (provvisori da regolarizzare) | € | <u>0,00</u> |
| Pagamenti con mandati | € | <u>1.773.477,30</u> |
| Fondo di cassa a debito del contabile | € | <u>299.375,05</u> |
| Deficienza di cassa e credito del contabile | | |

Venezia, 31 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)

Istituzione Centri di Soggiorno

Sede in Lido di Venezia, Via Alberini 51

Codice Fiscale n. 00339370272

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2012

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.

Le attività svolte nel corso del 2012 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 % |
|-----------------------------|--------------------|------------|
| • miglorie 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 iscrिवibili 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 4.998 | 9.997 | (4.999) |

Il software è relativo ad un programma per la gestione delle iscrizioni dei minori e degli anziani.

▪ Immobilizzazioni in corso ed acconti

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 0,00 | 34.182 | (34.182) |

La voce era relativa all'acconto per l'installazione di un ascensore che è stato portato a immobilizzazioni e dal corrente anno è stato ammortizzato.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 1.874.326 | 2.213.502 | (339.176) |

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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 31.003 | 39.795 | (8.792) |

La voce "Impianti e macchinario" è diminuita rispetto all'esercizio precedente per l'effetto contestuali di nuove acquisizioni effettuate nel corso dell'anno e degli ammortamenti del periodo.

▪ Altri beni

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 56.428 | 90.528 | (34.100) |

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:

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|---|------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 2.500 | 4.000 | (1.500) |

Al 31 dicembre 2012 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:

| | 31.12.2012 | | | Totale | 31.12.2011 Totale |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|-----------|----------------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | | |
| Crediti: | | | | | |
| Verso clienti | 26.102,64 | | | 26.102,64 | 135.586 |
| verso altri: | 29.241,15 | | | 29.241,15 | 258.660 |
| Totale | 55.344 | | | 55.344 | 394.246 |

* I crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 55.344. L'intero ammontare riguarda crediti derivanti dall'attività commerciale.

Disponibilità liquide

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 325.645 | 60.738 | (264.907) |

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con la Tesoreria per euro 399.375 ed al conto corrente postale per euro 26.270.

Ratei e risconti attivi

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | 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 2012 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

| 31.12.2012 | 31.12.2011 | Variazione |
|------------|------------|------------|
| 1.287.137 | 1.283.591 | 3.545 |

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:

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Debiti verso fornitori | 197.052 | | | 197.052 | 305.303 |
| Altri debiti | 138.306 | | | 138.306 | 1178.742 |
| Totale debiti | 335.358 | | | 335.358 | 484.045 |

* Debiti verso fornitori

La voce debiti verso fornitori ammonta ad euro 197.052 ed è rappresentata da debiti verso fornitori maturati nel corso dell'esercizio .

* Altri debiti

La voce è rappresentata principalmente dai debiti verso Comune di Venezia per euro 138.306 per imposte anticipate (IVA – IRAP – IRPEF) dal Comune per conto dell'Istituzione nel periodo 01/01/2012 - 31/12/2012.

Oltre all'importo relativo alle imposte anticipate non sono ricomprese le spese i personale relativamente alle retribuzioni del personale assegnato all'Istituzione; le retribuzioni infatti vengono liquidate e pagate 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. Nell'anno 2012 non sono stati iscritti a tale titolo Debiti e Crediti in quanto le spese di personale sono state interamente liquidate.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2012 tale raggruppamento è così composto :

| | 31.12.2012 | | | | 31.12.2011 |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
| | Entro 1 anno | Da 1 a 5 anni | Oltre 5 anni | Totale | Totale |
| Risconti passivi: | 233.177 | 592.334 | 112.916 | 938.427 | 1.968.971 |
| Totale risconti passivi | 233.177 | 592.334 | 112.916 | 938.427 | 1.968.971 |

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

| 2012 | 2011 |
|-------------|-------------|
| 505.965 | 639.820 |

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

| 2012 | 2011 |
|-------------|-------------|
| 1.252.173 | 1.467.528 |

Tale voce è così principalmente composta:

| | 2012 | 2011 |
|---|-------------|-------------|
| <i>Contributi in conto esercizio</i> | 850.000 | 950.000 |
| <i>Trasferimento figurativo del costo del personale</i> | 0 | 176.058 |
| <i>Altri ricavi:</i> | | |
| - quota contributi c/capitale - anno 2002 | | 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**

| 2012 | 2011 |
|---------|---------|
| 146.554 | 192.017 |

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

| | 2012 | 2011 |
|--|---------|---------|
| Frutta e verdura | 17.442 | 21.776 |
| Altri alimentari | 105.344 | 117.614 |
| Cancelleria e stampati | 1.287 | 8.217 |
| Materiale elettrico / febbrile / edile / idraulico | 7.646 | 17.987 |
| Materiale vario | 14.091 | 29.350 |

Costi per servizi

| 2012 | 2011 |
|-----------|-----------|
| 1.051.930 | 1.436.137 |

I costi per servizi riguardano principalmente:

| | 2012 | 2011 |
|--------------------------|---------|---------|
| Spese di trasporto | 55.568 | 52.702 |
| Consulenze tecniche | 53.981 | 52.513 |
| Pulizie | 158.873 | 243.368 |
| Operai e bagnini | 155.797 | 223.281 |
| Manutenzione ordinaria | 129.615 | 166.739 |
| Educatori e coordinatori | 85.917 | 97.197 |
| Personale amministrativo | 77.807 | 108.824 |

Costi per il godimento di beni di terzi

| 2012 | 2011 |
|-------|-------|
| 3.738 | 1.025 |

I costi per godimento di beni di terzi sono rappresentati per l'anno 2012 dal canone della concessione demaniale per l'utilizzo del centro Morosini di proprietà del Demanio.

Costi per il personale

| 2012 | 2011 |
|---------|---------|
| 222.430 | 166.085 |

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

- Gli ammortamenti operati negli ultimi due anni ammontano:

| 2012 | 2011 |
|---------|---------|
| 304.338 | 189.687 |

Nel corso dell'esercizio 2012 sono state inoltre operate delle svalutazioni per € 144.128 dei beni immateriali.

▪ 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:

| | 2012 | 2011 |
|---|---------|--------|
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 4.999 | 4.999 |
| Altre (compresi ammortamenti di migliorie su beni di terzi) | 356.329 | 81.116 |

▪ 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:

| | 2012 | 2011 |
|--|--------|--------|
| - Mobili e arredi | 15.090 | 9.589 |
| - Mobili e macchine ufficio elettroniche | 0,00 | 2.144 |
| - Attrezzatura varia | 42.775 | 38.798 |
| - Beni inferiori 6.46 euro | 0,00 | 26.092 |
| - Costruzioni leggere | 13.630 | 13.630 |
| - Autoveicoli da trasporto | 6.560 | 2.910 |
| - Autovetture | 3.347 | 3.602 |
| - Telefoni cellulari | 9.43 | 1.182 |

| | | |
|---------------------|-------|-------|
| - Biancheria | 0,00 | 953 |
| - Impianti generici | 4.671 | 4.671 |

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

| 2012 | 2011 |
|-------|-------|
| 1.500 | 1.000 |

Oneri diversi di gestione

| 2012 | 2011 |
|--------|--------|
| 89.522 | 25.673 |

Tale voce è principalmente composta da sopravvenienze passive per 89.522 euro, cifra relativa alla mancata contabilizzazione nell'anno 2011 del debito vs. il Comune di Venezia per il pagamento di ritenute, oneri previdenziali e Irap.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri proventi finanziari

| 2012 | 2011 |
|------|-------|
| 0,00 | 2.150 |

La voce è rappresentata principalmente dagli interessi attivi di tesoreria.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

| 2012 | 2011 |
|--------|--------|
| 16.881 | 28.943 |

La voce è relativa al complessivo costo dell'IRAP di competenza dell'esercizio 2012.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, a fine esercizio 2012, ha 8 dipendenti. Si tratta di un direttore, un istruttore direttivo, un tecnico in part-time, una psicologa e tre 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 2012 della Istituzione "Centri di Soggiorno" e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lido di Venezia, lì – 05/03/2013

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.

Istituzione "Centri di Soggiorno"

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni, 51

Codice Fiscale n. 00339370272

Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012

Allegati alla Nota Integrativa

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

| | | Situazione iniziale | | | | | Movimenti dell'esercizio 2012 | | | | | | | Situazione finale | | | | |
|--------|---|---------------------|----------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------|-------------|--|------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| | | Costo storico | di cui rivalutazioni | di cui dismissioni | Ammortamenti complessivi | Saldo al 31.12.2011 | 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 31.12.2012 |
| 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 | | | (14.996) | 9.997 | - | | | | | (4.999) | 24.993 | | | | (19.995) | 4.999 |
| B.I.5) | Avviamento | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.I.6) | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B.I.7) | Altre | 5.119.239 | | | (2.905.738) | 2.213.502 | 17.154 | | | | (144.128) | (212.202) | 5.136.393 | | (144.128) | | (3.117.939) | 1.874.326 |
| | TOTALE | 5.144.233 | | | (2.920.734) | 2.223.499 | 17.154 | | | | (144.128) | - | (217.200) | 5.161.387 | (144.128) | | (3.137.934) | 1.879.325 |

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 2011 | 8.981 | 1.236.131 | | - | | 1.245.112 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio: | | 38.480 | | | | 38.480 |
| Altre variazioni | | | | - | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | | | | | 3.546 | 3.546 |
| Saldi al 31 dicembre 2012 | 8.981 | 1.274.611 | - | - | 3.546 | 1.287.138 |

Istituzione Centri di Soggiorno

Sede in Lido di Venezia, Via Alberoni 51
Codice Fiscale n. 00339370272

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

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), per mezzo di Istituzioni. 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.

Il Comune di Venezia ha istituito una delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 14 febbraio 1997 l’Istituzione “Centri di Soggiorno” con lo scopo di erogare servizi a carattere socio assistenziale ed educativo rivolti ai minori (servizio diurno e residenziale) e agli anziani (servizio residenziale).

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 e per anziani a carattere residenziale.

Vanno 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 1.300 sono utilizzati come alloggi mentre i restanti mq. 6.550 sono utilizzati per i servizi comuni.

Anche gli spazi comuni sono modulari, tali cioè da consentire l’uso contemporaneo di diverse tipologie d’utenti e, in ogni caso, 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

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 100 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, zona attrezzata a campeggio.

La struttura consente il pernottamento e, pertanto un servizio residenziale per oltre un centinaio di minori e/o anziani per turno; 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 il 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 il quali occorrono risposte diverse dal vecchio concetto di "Colonia". E' 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 da sempre posto di trovare una condizione di equilibrio fra costi e ricavi.

Di seguito sono riportate le tabelle esplicative dell'attività svolta nel 2012.



REND. RESIDENZIALE

2012

| | | ISCRITTA VENEZIA | ISCRITTA MESTRE /MARGHERA | FUORI COMUNE | MASCHI | FEMMINE | H | TOT PARTECIP ANTI | TOT RETTE | DI CUI INCASSI A MISURA DI BAMBINO | RIMBORSI |
|--------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|--------|---------|-----|-------------------------|-------------|---|-------------|
| 1° RESIDENZIALE MOROSINI | 10/06-23/06/2012 | 6 | 20 | 3 | 13 | 16 | 0 | 29 | € 6.780,90 | € 462,00 | -€ 124,00 |
| 2° RESIDENZIALE MOROSINI | 12/08 -26/08/2012 | 7 | 22 | 1 | 15 | 14 | 0 | 29 | € 5.067,80 | € 1.580,00 | |
| 1° RESIDENZIALE MOCENIGO | 10/06-23/06/2012 | 11 | 25 | 1 | 23 | 14 | 0 | 37 | € 6.358,80 | € 1.172,00 | |
| 2° RESIDENZIALE MOCENIGO | 01/09-08/09/2012 | 12 | 16 | 0 | 20 | 8 | 0 | 28 | € 2.565,20 | € - | -€ 53,00 |
| | | | | | | | | | | € 3.214,00 | |
| | | | | | | | TOT | 123 | € 20.772,70 | | € 20.648,70 |

QUOTE ANNO 2012 - ANZIANI

| reddito I.S.E.E. | reddito I.S.E.E. | DAL 10/06-23/06/12 | | TUTTI GLI ALTRI TURNI | | DAL 10/06-23/06/12 | | TUTTI GLI ALTRI TURNI | | DAL 10/06-23/06/12 | | TUTTI GLI ALTRI TURNI | | | | |
|------------------|------------------|--------------------|----------|-----------------------|-----------|--------------------|----------|-----------------------|-----------|--------------------|----------|-----------------------|----------|----------|----------|---|
| | | MOROSINI | N°QUOTE | STANZA TRIPLA | a persona | MOROSINI | N°QUOTE | STANZA DOPPIA | a persona | MOROSINI | N°QUOTE | STANZA SINGOLA | N°QUOTE | MOROSINI | N°QUOTE | DOPPIA USO SINGOLA (+ 25% PREZZO SINGOLA) |
| DA € - | A € 2.500,00 | € 143,00 | € 154,00 | 7 | € 162,00 | 1 | € 174,00 | 12 | € 247,00 | 1 | € 266,00 | 33 | € 308,75 | 1 | € 332,50 | 12 |
| DA € 2.500,01 | A € 5.000,00 | € 163,00 | € 175,00 | | € 181,00 | | € 195,00 | 29 | € 247,00 | | € 266,00 | | € 308,75 | | € 332,50 | |
| DA € 5.000,01 | A € 10.000,00 | € 182,00 | € 196,00 | 1 | € 201,00 | 6 | € 216,00 | 102 | € 247,00 | | € 266,00 | | € 308,75 | | € 332,50 | |
| DA € 10.000,01 | A € 12.000,00 | € 228,00 | € 245,00 | 1 | € 246,00 | 4 | € 265,00 | 69 | € 283,00 | | € 305,00 | 6 | € 353,75 | | € 381,25 | 7 |
| DA € 12.000,01 | A € 14.000,00 | € 325,00 | € 350,00 | 2 | € 344,00 | 6 | € 370,00 | 58 | € 381,00 | | € 410,00 | 2 | € 476,25 | | € 512,50 | 3 |
| DA € 14.000,01 | A € 16.000,00 | € 371,00 | € 399,00 | | € 389,00 | | € 419,00 | 37 | € 426,00 | | € 459,00 | 4 | € 532,50 | | € 573,75 | 3 |
| DA € 16.000,01 | A € 18.000,00 | € 399,00 | € 430,00 | | € 418,00 | 4 | € 450,00 | 19 | € 455,00 | 1 | € 490,00 | 1 | € 568,75 | | € 612,50 | 1 |
| DA € 18.000,01 | A € 20.000,00 | € 418,00 | € 450,00 | | € 436,00 | | € 470,00 | 14 | € 474,00 | | € 510,00 | 2 | € 592,50 | | € 637,50 | |
| DA € 20.000,01 | A € 24.500,00 | € 511,00 | € 550,00 | | € 529,00 | 1 | € 570,00 | 23 | € 566,00 | 1 | € 610,00 | 3 | € 712,50 | | € 762,50 | 4 |
| DA € 24.500,01 | A € 29.000,00 | € 557,00 | € 600,00 | | € 576,00 | 1 | € 620,00 | 13 | € 613,00 | | € 660,00 | 2 | € 775,00 | | € 825,00 | 1 |
| OLTRE | € 29.000,00 | | € 620,00 | 2 | € 594,00 | 11 | € 640,00 | 62 | € 631,00 | | € 680,00 | 3 | € 800,00 | | € 850,00 | 6 |

importo incassato Mocenigo maggiorazione 2 piano (4%)/3° piano (8 %) e fuori comune (10%) TOTALE € 5.283,86
 sconto applicato per ultimo turno Mocenigo totale - € 812,47=

importo incassato Morosini maggiorazione 1° piano con affaccio (5%) e fuori comune (10%) TOTALE € 4.284,07



Bilancio consuntivo Esercizio 2012

Relazione della Presidente

Preso atto:

delle normative di costituzione dell'Istituzione "Centri Soggiorno"

degli indirizzi dell'Amministrazione Comunale di Venezia

degli stanziamenti di Bilancio del Comune di Venezia erogati all'Istituzione per l'Esercizio 2012

del Bilancio di Previsione 2012 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 2012.

Va altresì rilevato che, nonostante il contenuto stanziamento erogato dall'Amministrazione Comunale, ridotto da € 950.000.= (esercizio 2011) a € 850.000.=, 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 sia per quanto riguarda sia il Centro Morosini che il Centro Mocenigo.

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 parametrize alle condizioni economiche dei nostri utenti, anche se si ritiene siano necessarie ulteriori azioni correttive con riferimento alle fasce previste.

In particolare:

Nel Centro di Soggiorno Morosini agli Alberoni sono stati attivati due turni di soggiorno residenziale per minori in concomitanza con i soggiorni per anziani che hanno avuto 58 partecipanti, mentre 405 minori hanno partecipato al servizio diurno.

Nel Centro di Soggiorno Mocenigo di Lorenzago è stato attivato un soggiorno estivo per minori che ha avuto 65 partecipanti.

È 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 2012 nei due Centri di Soggiorno sono stati ospitati 583 utenti.

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 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.

Interessanti e molto graditi sono stati una serie di incontri realizzati per gli anziani presso il Centro Morosini in varie occasioni e durante le feste natalizie e buon successo hanno avuto le settimane bianche sia per anziani che per minori al Centro Mocenigo di Lorenzago.

Altro elemento interessante è rappresentato dalle molte richieste di utilizzo degli spazi del Centro Morosini da parte di gruppi sportivi o associazioni varie che dimostrano come il Centro sia oramai considerato un punto di riferimento nella realtà sociale del nostro territorio.

Per quanto riguarda la cura riservata alla qualità ed alla sicurezza delle strutture, va rilevato:

al Centro Morosini si sono concluse le opere di la sistemazione dell'impianto antincendio, è stata riordinata la spiaggia che è stata dotata di ombrelloni e sdraio adatti agli ospiti. Per quanto riguarda lo spazio attrezzato per accogliere tende sono stati conclusi tutti i lavori di sistemazione dell'area, sono state attrezzate ed arredate nella struttura sale per lettura, gioco delle carte, biblioteca, palestra e sala attrezzata per accesso ad internet, sono stati riordinati gli spazi esterni creando angoli verdi attrezzati per gli ospiti.

Sono stati riordinati gli spazi della struttura riservati agli uffici recuperando zone degradate e creando le condizioni per aumentare il numero delle stanze riservate agli ospiti appena sarà possibile disporre di fondi per alcune necessarie manutenzioni.

E' stata attivata la collaborazione con il Comune di Venezia e con il Museo di Storia Naturale per la realizzazione del Progetto NETCET relativo al pronto soccorso per tartarughe spiaggiate; l'Istituzione ha messo a disposizione uno spazio che verrà attrezzato con stanziamenti europei, mentre all'Istituzione verrà garantita la realizzazione di uno spazio didattico.

Per quanto riguarda il Soggiorno Mocenigo di Lorenzago, sono state portate a termine tutte le opere relative alla messa a norma del generatore di corrente e dell'impianto antincendio e sono stati sistemati gli spazi della dispensa.

Il Centro è stato dotato di un nuovo mezzo di trasporto assolutamente indispensabile per trasportare bambini ed anziani in sicurezza date le pessime condizioni del vecchio mezzo in dotazione, tenuto conto della localizzazione del Centro in posizione elevata rispetto al paese.

Per quanto riguarda la strada di accesso al Centro, di proprietà del Comune di Lorenzago, che presenta una notevole difficoltà nella curva, il Comune e la Regione hanno assicurato un intervento che si dovrà realizzare in primavera appena la stagione consentirà di effettuare i lavori necessari.

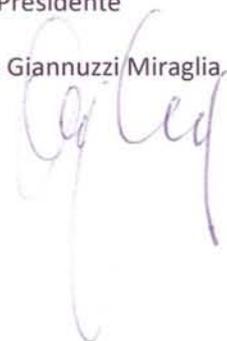
Vista la decisione del Comune di Venezia di affidare in concessione ad EIUC la struttura di S.Nicolò, si è dovuto con rammarico constatare che l'accordo per la fornitura dei pasti agli studenti da parte del Centro Morosini non è stato rispettato causando non solo un danno economico all'Istituzione, ma anche al personale che operava per questo servizio.

In conclusione ritengo di poter esprimere una valutazione positiva sull'esercizio 2012 in quanto, nonostante la riduzione dello stanziamento messo disposizione dall'Amministrazione Comunale e le particolari difficoltà che ha presentato la necessaria riorganizzazione e riqualificazione dell'Ente, 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 fattiva collaborazione e la disponibilità sempre garantite, un vivo apprezzamento al Direttore Avvocato Maria Maddalena Morino per il qualificato ed impegnativo lavoro svolto ed un particolare riconoscimento a tutto il personale sia tecnico che amministrativo che ha operato con competenza e dedizione nell'interesse dell'Istituzione.

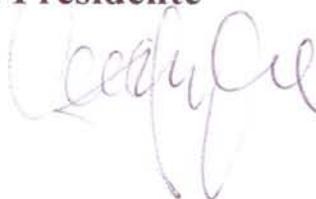
La Presidente

Anna Maria Giannuzzi Miraglia



firmato all'originale

la Presidente

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'L. G. G. G.', written in a cursive style.

il Direttore

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'L. G. G.', written in a cursive style.

il Ragioniere

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'L. G. G.', written in a cursive style.

Zimbra

piero.deirossi@comune.venezia.it

RESOCONTI 2012

Da : BONALDO ROBERTO <roberto.bonaldo@carive.it> lun, 18 mar 2013, 11:27

Oggetto : RESOCONTI 2012

A : Piero Deirossi <piero.deirossi@comune.venezia.it>
(piero.deirossi@comune.venezia.it)
<piero.deirossi@comune.venezia.it>

Con riferimento ai resoconti 2012 dei seguente Enti:

Comune di Venezia

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Istituzione Centro Soggiorno

Istituzione Centro previsione e segnalazione maree

Istituzione Conservazione Gondola e tutela del Gondoliere

Istituzione Opera Bevilacqua La Masa

Istituzione Parco della Laguna

Colonia Alpina S. Marco

Vi precisiamo che la data riportata deve intendersi 31 gennaio 2013 e non 31 gennaio 2012.

Nel scusarci per il disagio cordialmente saluto.

Roberto Bonaldo
Via Torino, 164 - 30172 Venezia
tel. 041 5292127
cell. 335 5490467
@mail: roberto.bonaldo@carive.it

Prima di stampare, pensa all'ambiente ** Think about the environment before printing

Il presente messaggio, inclusi gli eventuali allegati, ha natura aziendale e potrebbe contenere informazioni confidenziali e/o riservate. Chiunque lo ricevesse per errore, è pregato di avvisare tempestivamente il mittente e di cancellarlo.

E' strettamente vietata qualsiasi forma di utilizzo, riproduzione o diffusione non autorizzata del contenuto di questo messaggio o di parte di esso.

Pur essendo state assunte le dovute precauzioni per ridurre al minimo il rischio di trasmissione di virus, si suggerisce di effettuare gli opportuni controlli sui documenti allegati al presente messaggio. Non si assume alcuna responsabilità per eventuali danni o perdite derivanti dalla presenza di virus.