

Nota integrativa al Bilancio Consolidato al 31/12/2017

Determina del Direttore Generale n. 15 del 11 aprile 2018

Premessa

Considerazioni Preliminari

La presente Nota Integrativa, così come previsto dal decreto del Presidente della Repubblica 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70", è il documento illustrativo, di natura tecnico contabile, riguardante l'andamento della gestione della LILT e completa il rendiconto generale per l'anno 2017. In particolare, con tale atto, vengono esaminate le voci del bilancio relative allo stato patrimoniale e al conto economico, corredate dalle informazioni e dagli schemi utili per la comprensione dei dati contabili della Sede Centrale e delle 106 Sezioni Provinciali della LILT.

La LILT è tenuta in base all'art 7, comma 2, lettera c), del vigente Statuto Nazionale – approvato con decreto del Ministro della Salute in data 10 luglio 2013 - alla adozione del bilancio di previsione e consuntivo nella modalità "consolidata", ai sensi di quanto previsto dall' art. 5, comma 14 e dall'art. 73 del citato decreto del Presidente della Repubblica n. 97/2003 ed in base alle disposizioni di cui al decreto del Presidente della Repubblica n. 132/2013 (recante "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche").

In tal senso si richiama, inoltre, il decreto legislativo n. 91/2011, recante " le disposizioni di attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili", che ha previsto per le amministrazioni in contabilità finanziaria l'obbligo di adottare un comune piano dei conti integrato, costituito da "conti che rilevano le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria e da conti economico-patrimoniali", redatto secondo comuni criteri di contabilizzazione, peraltro già adottato dalla LILT in sede di Bilancio di Previsione 2016, sia con riferimento alla Sede Centrale, che alle Sezioni Provinciali.

Infatti, il bilancio consolidato per il terzo anno consecutivo viene redatto non quale semplice aggregazione di dati provenienti dalle Sezioni Provinciali periferiche della LILT - che utilizzano, come noto, sistemi contabili non uniformi – bensì applicando le regole di consolidamento necessarie a rappresentare le risultanze dello Stato Patrimoniale e del Conto economico in maniera veritiera e corretta, tenendo in considerazione tutti quei provvedimenti diretti a pervenire ad un sistema unico di rilevazione, come base per una chiara esposizione della situazione economico-patrimoniale e finanziaria di tutto il gruppo di enti componenti la struttura LILT nella sua interezza.

Quindi, per il tramite l'utilizzo dell'apposito portale web messo a disposizione delle Sezioni Provinciali, già in sede di conto consuntivo 2015 è consentita l'acquisizione e la riclassificazione di tutti i dati contabili delle Sezioni Provinciali di interesse, nel rispetto del citato D.P.R. 97/2003. Tale strumento operativo, preventivamente approvato dal Consiglio Direttivo della LILT, d'intesa con il Ministero della Salute, MEF e Collegio dei Revisori, è una specifica applicazione *software* fruibile tramite internet denominato LILT BCA, in cui ciascuna Sezione Provinciale LILT ha inserito tutte le informazioni, sia per il bilancio preventivo che per quello consuntivo, necessarie alla predisposizione del bilancio consolidato dell'Ente e delle Sezioni Provinciali.

Per il tramite del citato portale web la LILT ha consolidato i suoi dati di Bilancio consuntivo 2017 con quelli delle Sezioni Provinciali, procedendo al consolidamento delle partite corrette poste in essere rispetto ai terzi, escludendo attraverso le tecniche di consolidamento le partite c.d. intercompany. Lo strumento operativo, che non deve intendersi quale "gestionale di contabilità", ha permesso di ottemperare gli obblighi normativi a cui la sede centrale è sottoposta quale soggetto pubblico su base associativa, rispettando al tempo stesso l'autonomia civilistica e contabile riconosciuta alle singole Sezioni Provinciali. Si pone in evidenza che vengono eliminate le partite oggetto di reciproche elisione nella redazione del bilancio consolidato dell'Ente. Tali partite riguardano esclusivamente i trasferimenti effettuati dalla Sede Centrale a favore delle Sezioni, per contributi imputabili a svariate finalità istituzionali e, parallelamente, le rimesse delle sezioni a favore della Sede Centrale, relative alla quota stabilita dal Consiglio Direttivo Nazionale pari a 1 euro per ogni socio iscritto delle Sezioni.

Per quanto riguarda le procedure operative in utilizzo, è opportuno precisare che il riversamento dei dati delle Sezioni Provinciali nel portale BCA trova riscontro nella documentazione cartacea che la LILT Sede Centrale ha acquisito, firmata dai legali rappresentanti e certificata dai revisori delle singole sezioni.

Oltre al citato strumento informatico progettato e realizzato per le esigenze specifiche della LILT quale Amministrazione pubblica e delle sue Sezioni Provinciali, come anticipato, è stato anche fornito anche un supporto informativo/formativo a favore delle medesime LILT provinciali al fine di assicurare il trasferimento delle conoscenze adeguate per l'utilizzo dello strumento informatico LILT BCA, ma soprattutto per formare il personale

amministrativo rispetto alla normativa pubblica da applicare per la redazione dei bilanci finanziario ed economico – patrimoniale.

Con la circolare n. 38 del 28/12/2017 avente per oggetto Bilancio consuntivo consolidato anno 2017 la Sede Centrale ha comunicato alle Sezioni provinciali le modalità operative per la redazione del bilancio.

Sono stati inoltre trasmessi i seguenti allegati previsti dall'art. 2 del DPR 132/2013 utili per la compilazione del Bilancio:

1. 1.1 Piano dei conti Finanziario
1.2 Piano dei conti Economico
1.3 Piano dei conti Patrimoniale
1.4 Matrice di transizione tra i moduli del piano dei conti
2. Slide relative al corso di formazione;
3. FAQ relative alle normative sul DPR 97/2003;
4. Manuale d'uso Portale WEB-BCA.

In particolare , con detta circolare sono state specificate le seguenti modalità operative:

⇒ **CAPITOLO/ARTICOLO DA UTILIZZARE PER INSERIMENTO DATI DA TUTTE LE SEZIONI PROVINCIALI :**

QUOTE ASSOCIATIVE

E	V	Proventi da quote associative	E.3.01.02.01.037
---	---	-------------------------------	------------------

EROGAZIONE IMPORTO 5 PERMILLE

E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005
---	---	---	------------------

⇒ **CAPITOLI INTERCOMPANY DA UTILIZZARE**

Al fine di rappresentare unicamente i rapporti tra il “gruppo” LILT e le economie terze si deve procedere all’elisione delle poste “intercompany” ed all’eliminazione delle operazioni “interne” relative alle operazioni che fanno parte del “gruppo” LILT (sede vs sezioni, sezioni vs sede; sezione vs altra sezione). Ciò, avviene attraverso la compilazione di specifici conti sia a preventivo che a consuntivo del piano dei conti integrato, relativamente alle varie tipologie di movimentazioni che, ad oggi, costituiscono le operazioni “interne”.

Si deve pertanto distinguere le seguenti tipologie di operazioni identificate ed imputate in specifici conti:

A. ENTRATE DA SOCI

Le Sezioni Provinciali incassano le quote associative dai propri soci e riversano una parte di tali somme alla LILT sede centrale. Per tale tipologia di capitoli di bilancio interessati da tali voci (in uscita per le sezioni, in entrata per la sede centrale) non sarà possibile inserire altri valori, dovendo, in sede di bilancio consolidato, detti valori essere elisi.

B. CONTRIBUTI DALLA SEDE ALLE SEZIONI

La LILT sede Centrale "finanzia", per varie ragioni, le sezioni provinciali.

Le Sezioni Provinciali registrano tali somme in un unico capitolo di entrata dedicato e parallelamente la Sede Centrale, contabilizzerà tali poste su un solo capitolo di bilancio in uscita dedicato. Ciò significa quindi che per i capitoli di bilancio interessati da tali voci (in uscita per la sede centrale, in entrata per le sezioni) non sarà possibile inserire altri valori, dovendo, in sede di bilancio consolidato, detti valori essere elisi.

C. TRASFERIMENTO DI IMPORTI TRA SEZIONE E SEZIONE:

Si tratta del trasferimento di somme da una sezione ad altra sezione. Per tali movimentazioni dovranno essere movimentati i sotto indicati i capitoli dedicati di entrata e di uscita che accoglieranno solo i valori da elidere.

Al fine di facilitare il controllo ed il riscontro dei valori contabilizzati e da contabilizzare negli schemi di bilancio che sono presenti sul portale è possibile visionare il valore di controparte in degli appositi campi che, per i capitoli interessati, consentono di evidenziare la controparte "interna" al gruppo LILT (sede o sezione), dovendo i valori intercompany necessariamente essere corrispondenti tra chi li eroga e chi li riceve.

Per agevolare, inoltre, i controlli la Sede Centrale acquisisce da parte delle Sezioni Provinciali, prima dell'inserimento dei dati nel portale, un file di excel da ciascuna sezione che dia evidenza dei trasferimenti interni, al fine di verificare preventivamente la corrispondenza dei trasferimenti stessi tra i soggetti interessati.

I capitoli di bilancio delle entrate e uscite da utilizzare per le partite intercompany sono i seguenti:

E	IV	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.2.01.01.04.000
E	V	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.2.01.01.04.001

E	IV	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.01.04.000
E	V	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.01.04.001
E	IV	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.06.04.000
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.06.04.001
E	IV	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.01.04.000
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.01.04.001
E	IV	Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.04.000
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.04.001
E	IV	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.07.04.000
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.07.04.001
E	IV	Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.10.04.000
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.10.04.001
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.01.04.000
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.01.04.001
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.06.04.000
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.06.04.001

E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.01.04.000
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.01.04.001
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.06.04.000
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.06.04.001
U	IV	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.1.04.01.04.000
U	V	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.1.04.01.04.001
U	IV	Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.03.01.04.000
U	V	Contributi agli investimenti interni ad organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.03.01.04.001
U	IV	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.01.04.000
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.01.04.001
U	IV	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.06.04.000
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.06.04.001
U	IV	Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie	U.2.04.11.04.000
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie	U.2.04.11.04.001
U	IV	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.16.99.000
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.16.99.001

U	IV	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.21.99.000
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.21.99.001
U	IV	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.01.04.000
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.01.04.001
U	IV	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.06.04.000
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.06.04.001
U	IV	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.03.01.04.000
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.03.01.04.001

Il corretto utilizzo dei conti sopra indicati consente, come precisato, la elisione delle partite intercompany ovvero delle movimentazioni "interne" all'ente, con il fine di rappresentare unicamente i rapporti tra il gruppo LILT e le economie terze.

⇒ PARTITE DI GIRO

Le partite di giro comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi e che perciò costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'ente, nonché le somme somministrate al cassiere ed ai funzionari delegati e da questi rendicontate o rimborsate.

Le entrate e le spese relative alle gestioni autonome ed alle contabilità speciali sono ripartite, a seconda della loro natura, nei titoli di cui al primo e secondo comma del precedente articolo.

Si raccomanda di controllare il totale degli accertamenti del Titolo delle Entrate :

E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000
----------	----------	--	-------------------------

Che deve essere uguale al totale degli Impegni del Titolo delle Uscite

U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000
----------	----------	---	-------------------------

Durante l'anno 2017, è stata fornita un'assistenza di secondo livello (Help Desk) alle proprie Sezioni provinciali

Ciò è stato fatto per un duplice scopo:

1) dare un supporto tecnico e formativo alle Sezioni Provinciali orientando la tenuta della contabilità verso un modellizzazione uniforme capace di contemperare le esigenze delle diverse realtà locali e tenendo debitamente conto della struttura organizzativa e della dimensione delle singole sezioni;

2) addivenire alla redazione del bilancio consolidato nel rispetto dell'art 7 comma 2, lettera c) del vigente Statuto di questo Ente – approvato con decreto del Ministero della Salute il 10 luglio 2013 e dell' art. 5 coma 14) e dall'art. 73 del DPR 97/2003.

Passando alla trattazione delle singole poste di bilancio si rappresenta di seguito il bilancio consolidato al 31.12.2017, che tiene conto delle risultanze del bilancio della Sede Centrale dell'Ente, nonché di quelle dei bilanci di tutte le 106 Sezioni Provinciali che costituiscono la struttura periferica dell'Ente. Al riguardo si ritiene opportuno, allo scopo di inquadrare la specifica natura dell'Ente, riportarne le caratteristiche peculiari, quali risultano formalizzate nel vigente Statuto, approvato con Decreto del Ministero della Salute del 10 luglio 2013:

- art. 1, comma 1: *“La lega Italiana per le Lotta contro i Tumori – di seguito chiamata “LILT” – è un Ente Pubblico su base associativa...”*;
- art. 1, comma 3: *“Le Sezioni Provinciali, strutture portanti attraverso le quali la LILT persegue le proprie finalità, sono organismi associativi autonomi che operano nel quadro delle direttive e sotto il coordinamento del Consiglio Direttivo Nazionale (C.D.N.)”*;
- art. 14, comma 4: *“Un apposito regolamento-quadro, adottato dal CDN, individua i principi direttivi che regolano l'istituzione ed il funzionamento delle Sezioni provinciali”*;
- art. 17, comma 1: *“Le Sezioni Provinciali hanno patrimonio proprio, godono di autonomia contabile, amministrativa e gestionale entro i limiti delle proprie disponibilità finanziarie e rispondono con il proprio patrimonio di tutte le obbligazioni inerenti i rapporti da esse instaurate”*.

Consuntivo Consolidato

- 1) Rendiconto Finanziario Decisionale Consolidato secondo lo schema di cui all'allegato 9 del DPR 97/2003;

- 2) Conto Economico Consolidato secondo lo schema di cui all'allegato 11 del DPR 97/2003;
- 3) Stato Patrimoniale Consolidato secondo lo schema di cui all'allegato 13 del DPR 97/2003;
- 4) Situazione Amministrativa Consolidata secondo lo schema di cui all'allegato 15 del DPR 97/2003.
- 5) Prospetto Riepilogativo Consolidato Missioni, Programmi e COFOG

Per la redazione degli schemi di bilancio suddetti e, relativi al consuntivo, - rendiconto finanziario, conto economico e stato patrimoniale - il livello di dettaglio corrisponde al V livello del piano finanziario dei conti integrato.

Come anticipato in premessa, al fine di procedere alla corretta redazione del presente Bilancio Consolidato e per una corretta applicazione delle regole che disciplinano il consolidamento, oltre all'applicazione di regole contabili comuni e all'utilizzo del piano dei conti integrato, si è proceduto con l'individuazione delle partite **intercompany** oggetto di elisione.

Quanto sopra al fine di rappresentare unicamente i rapporti tra il "gruppo" LILT e le economie terze si è proceduto all'elisione delle poste "intercompany" ed all'eliminazione delle operazioni "interne" relative alle operazioni che fanno parte del "gruppo" LILT (sede vs sezioni, sezioni vs sede; sezione vs altra sezione). Ciò, attraverso la compilazione di specifici conti sia a preventivo che a consuntivo del piano dei conti integrato, relativamente alle varie tipologie di movimentazioni che, ad oggi, costituiscono le operazioni "interne".(allegato 1)

Il Bilancio Consuntivo Consolidato 2017 è redatto quindi con il consolidamento dei dati relativi alla Sede Centrale), e dei dati forniti dalle proprie Sezioni Provinciali al netto dell'elisione delle partite intercompany. di cui all'allegato elenco.

Criteri di valutazione

Criteri generali

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, per ciò che riguarda la valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità dell'attività da svolgere nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

I principi contabili e i criteri di valutazione sono stati applicati in modo uniforme a tutte le SEZIONI consolidate. I criteri di valutazione adottati nel bilancio consolidato sono quelli utilizzati dalla Sede Centrale e sono conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai principi contabili.

Ai fini delle appostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente.

Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

Rettifiche di valore e riprese di valore

Il valore dei beni materiali ed immateriali ad utilità pluriennale, è rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento. Gli stessi beni e le altre componenti dell'attivo sono svalutati ogni qualvolta si sia riscontrata una perdita durevole di valore. Le metodologie analitiche di ammortamento e di svalutazione adottate sono descritte nel prosieguo della presente nota integrativa.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalle seguenti voci: *costi di impianto e di ampliamento* (spese di costituzione), *costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità* (spese di pubblicità ad utilità pluriennale), *concessione, licenze, marchi e diritti simili* (licenze software) e *altre* (spese su beni di terzi condotti in locazione e oneri sostenuti per la concessione di mutui fondiari). L'ammortamento delle spese di costituzione è effettuato, a partire dall'esercizio di conseguimento dei primi proventi, in un periodo quinquennale; quello dei costi di pubblicità e delle licenze è effettuato su base quinquennale. L'ammortamento delle spese su beni di terzi è effettuato sulla base della durata del contratto di locazione o di altro titolo giuridico,.

Immobilizzazioni materiali

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

Tale posta è costituita dalle seguenti voci: *terreni e fabbricati, impianti e macchinario, attrezzature industriali e commerciali, altri beni* ed infine *immobilizzazioni in corso e acconti*.

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

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in base all'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione,

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni in imprese collegate*, da *partecipazioni in altre imprese* (consorzi) valutate secondo il metodo del costo rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore in conformità all'articolo 2426 n.3 del codice civile, e da *crediti verso imprese collegate* e *verso altri* valutati in base al valore nominale che si ritiene corrispondente a quello di presumibile realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minor valore tra il costo di acquisto o di costruzione, comprensivo degli oneri accessori ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Tale posta è costituita dalle seguenti voci: *materie prime, sussidiarie e di consumo e acconti* (immobili).

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Titoli

I titoli dell'Ente derivanti da investimento di valori provenienti da varie eredità ricevute sono valutati al valore corrente alla data di bilancio.

Ratei e risconti

Sono stati calcolati con riferimento alla competenza economica. Nel bilancio in commento, tale posta è rappresentativa di quote di costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio (*risconti attivi*) ma di competenza di esercizi successivi

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Fondo TFS

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo del trattamento di fine servizio corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte, calcolate in base al reddito imponibile determinato in applicazione della vigente normativa, sono contabilizzate al valore nominale secondo il principio della competenza temporale. Le imposte differite ed anticipate, se presenti, sono rilevate in bilancio sulle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse attività e passività ai fini fiscali. La rilevazione viene eseguita nel rispetto del principio della prudenza e nella ragionevole certezza dell'esistenza nei futuri esercizi di un reddito imponibile superiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare

Rendiconto Finanziario Decisionale Consolidato anno 2017.

	Residui	Competenza	Cassa
Entrate	iniziali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0	0	0
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.922.808,55	20.040.605,30	19.545.463,61

Titolo III - Entrate extratributarie	8.59.846,34	13.366.018,58	13.320.617,92
Titolo IV - Entrate in conto capitale	35.804,19	989.991,58	995.295,77
Titolo V - Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0	3.901.310,36	3.901.310,36
Titolo VI - Accensione prestiti	0	210.200,00	426.943,00
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	399.777,05	1.191.534,27	1.107.203,40
totale	3.218.236,13	39.699.660,09	39.296.834,06
Disavanzo di competenza		554.056,32	
Avanzo cassa iniziale			23.752.095,24
Totale a pareggio		40.253.716,41	63.048.929,30
Uscite			
Titolo I - Spese correnti	6.677.583,94	32.764.111,01	31.959.400,73
Titolo II - Spese in conto capitale	532.653,04	2.619.597,06	2.676.324,91
Titolo III - Spese per incremento attività finanziarie	0	1.262.747,72	1.269.747,72
Titolo IV - Rimborso Prestiti	0	2.415.726,35	2.418.066,35
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	456.930,92	1.191.534,27	1.525.616,15
totale	7.677.167,90	40.253.716,41	39.849.155,86
Totale		40.253.716,41	39.849.155,86
Avanzo di cassa 31/12/2017			23.199.773,44
Totale a pareggio		40.253.716,41	63.048.929,30

Attività

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.124.156	1.315.597	191.441

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
30.165.223	31.113.897	948.674

In merito ai valori relativi agli ammortamenti il dato riportato è quello che le sezioni provinciali della LILT hanno determinato in base ad un adeguato monitoraggio dei beni iscritti nell'inventario e ad un effettivo valore tecnico economico del bene.

Tale importo è al lordo della quota di ammortamento pari a €. 11.513.603.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
17.424.730	16.288.264	-1.136.466

Viene presentato l'elenco dei titoli di proprietà delle sezioni Provinciali (Allegato n. 3)

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.463	16.675	9.212

Residui attivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.071.865	3.621.062	549.197

Nel corso della redazione del Bilancio è stata effettuata la ricognizione dei residui attivi che ha determinato la consistenza rappresentata al 31.12.2017 e che ha consentito una esatta esposizione dei residui riscossi e rimasti da riscuotere. Nel corso dell'anno 2017 si sono verificati dei maggiori riaccertamenti nei residui attivi 2017 per €. 150.412.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
23.752.096	23.199.773	- 552.323

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

Passività

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
65.963.991	65.182.086	- 781.905

Descrizione

	31/12/2016	31/12/2017
Fondo di dotazione	38.151.683	38.151.683
Utili (perdite) portati a nuovo	27.032.107	27.812.308
Utile (perdita) dell'esercizio	780.201	- 781.905
	65.963.991	65.182.086

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

Trattamento di fine servizio di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.989.875	2.107.033	117.158

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data.

Debiti – Residui Passivi

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.199.192	8.071.728	127.464

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

Nel corso della redazione del Bilancio è stata effettuata la ricognizione dei residui passivi che ha determinato la consistenza rappresentata al 31.12.2017 e che ha consentito una esatta esposizione dei residui pagati e rimasti da pagare. Si registra, pur se contenuta, una diminuzione dei residui passivi rispetto all'anno precedente dovuta ad una azione di impulso nei confronti delle Sezioni Provinciali, da parte della Sede Centrale, in merito alla puntualità dei pagamenti onde evitare il riporto di somme da pagare nell'anno successivo e, quindi, criticità sullo smaltimento dei pagamenti in corso d'esercizio.

Nel corso dell'anno 2017 sono stati radiati complessivi €. 532.024 di residui passivi.

Conto economico

Valore della Produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
33.599.950	33.432.441	- 167.509

Costi di materie prime e servizi esterni

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.879.453	23.359.323	1.479.870

	2016	2017	
Materie prime e di consumo	3.868.265	3.091.216	-777.049
Servizi	<u>18.011.188</u>	<u>20.268.107</u>	<u>2.256.920</u>
Totale	<u>21.879.453</u>	<u>23.359.323</u>	<u>1.479.870</u>

Trattasi esclusivamente di uscite per acquisto di beni consumo e di servizi. Nella voce "servizi" ricadono la quasi totalità delle spese sostenute per l'espletamento dei compiti istituzionali.

Costi del personale in forza (Sede e Sezioni provinciali)

	Saldo al 31/12/2016 7.326.134	Saldo al 31/12/2017 7.774.451	Variazioni
	2016	2017	
salari e stipendi	5.409.202	5.754.579	345.376
oneri sociali	1.539.404	1.625.477	86.074
trattamento di fine rapporto	255.216	274.439	19.222
trattamento di quiescenza e simili	-	-	
altri costi	122.311	119.957	- 2.355
Totale	<u>7.326.133</u>	<u>7.774.451</u>	<u>448.318</u>

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente in forza sia alla Sede centrale che alle Sezioni Provinciali. Per quanto riguarda la Sede Centrale si indicano complessivamente 9 unità di personale dipendente a tempo indeterminato in servizio oltre al Direttore generale. Per quanto concerne le sezioni Provinciali si indicano complessivamente n. 231 dipendenti a tempo indeterminato n. 24 a tempo determinato n. 100 collaboratori.

La spesa in confronto all'anno 2017 è aumentata per €. 448.318. Viene presentato un elenco dettagliato del personale in forza alle Sezioni provinciali con indicazione dell'importo relativo Trattamento di Fine Rapporto (Allegato n. 2)

Ammortamenti e stanziamenti

Saldo al 31/12/2016 3.525.695	Saldo al 31/12/2017 2.262.953	Variazioni - 1.262.742
----------------------------------	----------------------------------	---------------------------

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e dello sfruttamento nella fase di utilizzo.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016 162.469	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2016	2017	

Proventi di crediti iscritti nelle imm.ni		-	
Proventi di titoli iscritti nell'attivo circolante	307.644	277.437	- 30.207
Proventi diversi dai precedenti			
Interessi e altri oneri finanziari	-145.175	123.791	21.384
<u>Totale</u>	<u>162.469</u>	<u>153.646</u>	<u>-8.823</u>
Rettifiche di valore attività finanziarie	-	12.904	12.904

Proventi e oneri straordinari

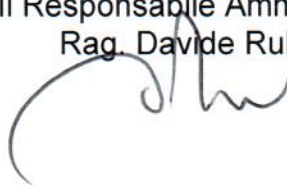
	Saldo al 31/12/2016 246.655	Saldo al 31/12/2017 375.326	Variazioni 128.671
	2016	2017	
Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione	-		
Sopravvenienze attive	90.325	491.523	401.198
Sopravvenienze passive	156.330	- 116.197	- 272.527
<u>Totale</u>	<u>246.655</u>	<u>375.326</u>	<u>128.671</u>

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
497.591	428.515	-69.076

Roma, 10 aprile 2018

Il Responsabile Amministrativo
Rag. Davide Rubinace



ALLEGATO 1

	IC...	E/U	Capitolo	Descrizione	Li...	Pr...	IMP.Comp. Tot.	Pag. Comp. Tot.	Pag. Res. Tot.	Res. Iniziali
+	✓...						2.002.128,08	1.329.008,26	489.157,72	1.380.059,58
-		E 62					1.001.064,04	664.504,13	244.578,86	690.029,79
+		U 95					1.001.064,04	664.504,13	244.578,86	690.029,79
+	...						407.775.394,82	368.047.956,94	34.954.656,58	59.947.258,47

							409.777.522,90	369.376.965,20	35.443.814,30	61.327.318,05
--	--	--	--	--	--	--	----------------	----------------	---------------	---------------

Raggruppa per ICY E/U + campo ...

Vista Dettaglio Anni Precedenti Valori

Cerca nel record Tutti i campi

-781.805,16

PARTITE ICY



BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	Avanzo di cassa			0,00
	Avanzo di amministrazione	0,00		
	1. - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
	<u>1.02. - Contributi sociali e premi</u>			
	1.02.01. - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori			
1.02.01.04	Quote di partecipazione a carico degli iscritti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02.01. - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02. - Contributi sociali e premi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 1. - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
	2. - Trasferimenti correnti			
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>			
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2.01.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00
2.01.01.04	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	TOTALE 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	2.01.02. - Trasferimenti correnti da Famiglie			
2.01.02.01	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.01.02. - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
	2.01.03. - Trasferimenti correnti da Imprese			
2.01.03.01	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.01.03. - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	3. - Entrate extratributarie			
	<u>3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</u>			
	3.01.01. - Vendita di beni			
3.01.01.01	Vendita di beni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.01. - Vendita di beni	0,00	0,00	0,00
	3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			
3.01.02.01	Entrate dalla vendita di servizi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	0,00	0,00
	3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.01.03.02	Fitti, noleggi e locazioni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
	<u>3.03. - Interessi attivi</u>			
	3.03.03. - Altri interessi attivi			
3.03.03.03	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
3.03.03.04	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.03.03. - Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.03. - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
	<u>3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</u>			

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
3.05.02.03	3.05.02. - Rimborsi in entrata			
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.05.02. - Rimborsi in entrata	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 3. - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00
	4. - Entrate in conto capitale			
	<u>4.03. - Altri trasferimenti in conto capitale</u>			
	4.03.10. - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche			
4.03.10.04	Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 4.03.10. - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 4.03. - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro			
	<u>9.01. - Entrate per partite di giro</u>			
	9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente			
9.01.02.01	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9.01.02.99	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00
	9.01.99. - Altre entrate per partite di giro			
9.01.99.03	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	TOTALE 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00
	<u>9.02. - Entrate per conto terzi</u>			
	9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi			
9.02.01.01	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	9.02.04. - Depositi di/prezzo terzi			
9.02.04.02	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.04. - Depositi di/prezzo terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
	Totale delle Entrate	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli</u>			
	Titolo I	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	Titolo III	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00
	Titolo IX	0,00	0,00	0,00

**BCA****CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017**
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)**PARTE I - ENTRATA**

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	TOTALE	97.092,00	231.772,34	217.110,34
			0,00	
	TOTALE GENERALE	97.092,00	231.772,34	217.110,34

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	1. - Spese Correnti			
	<u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>			
	1.01.01. - Retribuzioni lorde			
1.01.01.01	Retribuzioni in denaro	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02	Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01.01. - Retribuzioni lorde	0,00	0,00	0,00
	1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente			
1.01.02.01	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02	Contributi sociali figurativi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00
	<u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>			
	1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			
1.02.01.01	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.10	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.11	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	<u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>			
	1.03.01. - Acquisto di beni			

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
1.03.01.01	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	Altri beni di consumo	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03.01. - Acquisto di beni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.03.02. - Acquisto di servizi</i>			
1.03.02.01	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05	Utenze e canoni	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09	Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10	Consulenze	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16	Servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17	Servizi finanziari	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18	Servizi sanitari	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19	Servizi informatici e di telecomunicazioni	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03.02. - Acquisto di servizi</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.04. - Trasferimenti correnti</i>			
	<i>1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>			
1.04.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00
1.04.01.04	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	513.029,79	518.988,32	452.856,27

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	<i>TOTALE 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	<i>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</i>	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	<i>1.10. - Altre spese correnti</i>			
	<i>1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>			
1.10.01.01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
1.10.01.99	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.10.04. - Premi di assicurazione</i>			
1.10.04.01	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.04. - Premi di assicurazione</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i>			
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 1. - Spese Correnti	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	2. - Spese in conto capitale			
	<i>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>			
	<i>2.02.01. - Beni materiali</i>			
2.02.01.03	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
2.02.01.05	Attrezzature	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07	Hardware	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
2.02.01.09	Beni immobili	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02.01. - Beni materiali	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>2.03. - Contributi agli investimenti</u>			
	2.03.01. - Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche			
2.03.01.04	Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	TOTALE 2.03.01. - Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	<u>TOTALE 2.03. - Contributi agli investimenti</u>	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>			
	2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			
2.05.01.99	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale</u>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Spese in conto capitale	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	<u>7. - Uscite per conto terzi e partite di giro</u>			
	<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>			
	7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente			
7.01.02.01	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7.01.02.99	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
7.01.99.03	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro			
	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>			
	7.02.01. - Acquisto di beni e servizi per conto terzi			
	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.02.01. - Acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
Totale delle Uscite		564.029,79	608.988,32	542.856,27
<u>Riepilogo delle uscite per titoli</u>				
Titolo I		513.029,79	518.988,32	452.856,27
Titolo II		51.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo VII		0,00	0,00	0,00
TOTALE		564.029,79	608.988,32	542.856,27
Disavanzo di amministrazione			-377.215,98	
TOTALE GENERALE		564.029,79	608.988,32	542.856,27

PARTITE ICY

A) Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2017

0,00

Riscossioni		
B) in c/competenza	132.636,34	
C) in c/residui	84.474,00	
D)	Totale (B + C)	217.110,34

Pagamenti		
E) in c/competenza	407.919,41	
F) in c/residui	134.936,86	
G)	Totale (E + F)	542.856,27

H) Cassa rilevabile dal rendiconto finanziario (A + D - G)

-325.745,93

Residui attivi		
I) degli esercizi precedenti	12.618,00	
L) dell'esercizio	99.136,00	
M)	Totale (I + L)	111.754,00

Residui passivi		
N) degli esercizi precedenti	429.092,93	
O) dell'esercizio	201.068,91	
P)	Totale (N + O)	630.161,84

[Q] Avanzo / Disavanzo

-844.153,77

Parte vincolata	
[7] Totale parte vincolata	0,00

PARTITE I CY



BCA
CONTO ECONOMICO - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

Codice Conto	Descrizione	Anno 2017	
		Parziali	Totali
1	Componenti positivi della gestione		
1.3	Proventi da trasferimenti e contributi		-176.470,49
1.3.1	Trasferimenti correnti	-176.470,49	
1.3.1.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-176.470,49	
1.3.1.01.04	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	-176.470,49	
Totale Componenti positivi della gestione			-176.470,49
2	Componenti negativi della gestione		
2.3	Costi per trasferimenti e contributi		462.748,05
2.3.1	Trasferimenti correnti	462.748,05	
2.3.1.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni pubbliche	462.748,05	
2.3.1.01.04	Trasferimenti correnti a unità locali e articolazioni funzionali della amministrazione	462.748,05	
Totale Componenti negativi della gestione			462.748,05
Differenza tra valore e costi della produzione			286.277,56
3	Proventi e oneri finanziari		
Totale Proventi e oneri finanziari			0,00
4	Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00
5	Proventi e oneri straordinari		
Totale Proventi e oneri straordinari			0,00
Disavanzo Economico			286.277,56

PARTITE ICY

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1) Attivo		2) Passivo	
1.2) Immobilizzazioni		2.1) Patrimonio netto	
1.2.2) Immobilizzazioni materiali		2.1.1) Capitale	
1.2.2.02) Immobilizzazioni materiali non demaniali		2.1.1.02) Fondo di dotazione	
1.2.2.02.01) Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		2.1.1.02.01) Fondo di dotazione	
1.2.2.02.01.01) Mezzi di trasporto stradali	0,00	2.1.1.02.01.01) Fondo di dotazione	0,00
TOTALE Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	TOTALE Fondo di dotazione	0,00
1.2.2.02.03) Mobili e arredi		TOTALE Fondo di dotazione	0,00
1.2.2.02.03.01) Mobili e arredi per ufficio	0,00	TOTALE Capitale	0,00
1.2.2.02.03.99) Mobili e arredi n.a.c.	0,00	2.1.2) Riserve	
TOTALE Mobili e arredi	0,00	2.1.2.01) Riserve da utili	
1.2.2.02.04) Impianti e macchinari		2.1.2.01.03) Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	
1.2.2.02.04.01) Macchinari	0,00	2.1.2.01.03.01) Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	0,00
1.2.2.02.04.99) Impianti	0,00	TOTALE Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	0,00
TOTALE Impianti e macchinari	0,00	TOTALE Riserve da utili	0,00
1.2.2.02.05) Attrezzature		TOTALE Riserve	0,00
1.2.2.02.05.02) Attrezzature sanitarie	0,00	TOTALE Patrimonio netto	0,00

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
TOTALE Attrezzature	0,00	2.2) Fondi per rischi e oneri e altri fondi	
1.2.2.02.06) Macchine per ufficio		2.2.3) Fondo ammortamento	
1.2.2.02.06.01) Macchine per ufficio	0,00	2.2.3.01) Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	
TOTALE Macchine per ufficio	0,00	2.2.3.01.01) Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	
1.2.2.02.07) Hardware		2.2.3.01.01.01) Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00
1.2.2.02.07.01) Server	0,00	TOTALE Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00
TOTALE Hardware	0,00	2.2.3.01.03) Fondo ammortamento mobili e arredi	
1.2.2.02.09) Beni immobili		2.2.3.01.03.01) Fondo ammortamento mobili e arredi	0,00
1.2.2.02.09.01) Fabbricati ad uso abitativo	0,00	TOTALE Fondo ammortamento mobili e arredi	0,00
1.2.2.02.09.02) Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	2.2.3.01.04) Fondo ammortamento impianti e macchinari	
TOTALE Beni immobili	0,00	2.2.3.01.04.01) Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,00
TOTALE Immobilizzazioni materiali non demaniali	0,00	TOTALE Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,00
TOTALE Immobilizzazioni materiali	0,00	2.2.3.01.05) Fondo ammortamento attrezzature	
TOTALE Immobilizzazioni	0,00	2.2.3.01.05.01) Fondo ammortamento attrezzature	0,00
1.3) Attivo circolante		TOTALE Fondo ammortamento attrezzature	0,00
1.3.2) Crediti		2.2.3.01.06) Fondo ammortamento macchine per ufficio	

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1.3.2.01) Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa		2.2.3.01.06.01) Fondo ammortamento macchine per ufficio	0,00
1.3.2.01.02) Crediti da contributi sociali		TOTALE Fondo ammortamento macchine per ufficio	0,00
1.3.2.01.02.01) Crediti da Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00	2.2.3.01.07) Fondo ammortamento hardware	
TOTALE Crediti da contributi sociali	0,00	2.2.3.01.07.01) Fondo ammortamento hardware	0,00
TOTALE Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	TOTALE Fondo ammortamento hardware	0,00
1.3.2.02) Crediti verso clienti e utenti		2.2.3.01.09) Fondo ammortamento beni immobili	
1.3.2.02.01) Crediti da proventi della vendita di beni e servizi		2.2.3.01.09.01) Fondo ammortamento beni immobili	0,00
1.3.2.02.01.01) Crediti da proventi dalla vendita di beni	0,00	TOTALE Fondo ammortamento beni immobili	0,00
1.3.2.02.01.02) Crediti derivanti dalla vendita di servizi	0,00	TOTALE Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	0,00
TOTALE Crediti da proventi della vendita di beni e servizi	0,00	TOTALE Fondo ammortamento	0,00
1.3.2.02.02) Crediti da fitti, noleggi e locazioni		TOTALE Fondi per rischi e oneri e altri fondi	0,00
1.3.2.02.02.01) Crediti da fitti, noleggi e locazioni	0,00	2.3) Fondo per trattamento fine rapporto	
TOTALE Crediti da fitti, noleggi e locazioni	0,00	2.3.1) Fondo per trattamento fine rapporto	
TOTALE Crediti verso clienti e utenti	0,00	2.3.1.01) Fondo per trattamento fine rapporto	
1.3.2.03) Crediti per trasferimenti correnti		2.3.1.01.01) Fondo per trattamento fine rapporto	
1.3.2.03.01) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		2.3.1.01.01.01) Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.01.01) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali	0,00	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1.3.2.03.01.02) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni locali	0,00	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.01.04) Crediti per trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	101.110,61	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	101.110,61	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.04) Crediti per trasferimenti correnti da altri soggetti		2.4) Debiti	
1.3.2.03.04.01) Crediti per trasferimenti correnti da famiglie	0,00	2.4.2) Debiti verso fornitori	
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti da altri soggetti	0,00	2.4.2.01) Debiti verso fornitori	
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti	101.110,61	2.4.2.01.01) Debiti verso fornitori	0,00
1.3.2.05) Crediti per altri trasferimenti in conto capitale		2.4.2.01.01.01) Debiti verso fornitori	0,00
1.3.2.05.13) Crediti per altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche		TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
1.3.2.05.13.04) Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amminis	0,00	TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
TOTALE Crediti per altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche	0,00	TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
TOTALE Crediti per altri trasferimenti in conto capitale	0,00	2.4.3) Debiti per trasferimenti e contributi	
1.3.2.07) Crediti per proventi di attività finanziarie		2.4.3.02) Debiti per trasferimenti correnti	
1.3.2.07.03) Crediti per altri proventi finanziari		2.4.3.02.01) Debiti per trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche	
1.3.2.07.03.03) Crediti da Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	2.4.3.02.01.01) Debiti per trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	0,00
TOTALE Crediti per altri proventi finanziari	0,00	2.4.3.02.01.04) Debiti per trasferimenti correnti a unità locali dell'amministrazione centrale	-496.137,39

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
TOTALE Crediti per proventi di attività finanziarie	0,00	TOTALE Debiti per trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche	-496.137,39
1.3.2.08) Altri crediti		TOTALE Debiti per trasferimenti correnti	-496.137,39
1.3.2.08.04) Crediti verso altri soggetti		TOTALE Debiti per trasferimenti e contributi	-496.137,39
1.3.2.08.04.06) Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	2.4.5) Debiti tributari	
1.3.2.08.04.09) Crediti per sponsorizzazioni	0,00	2.4.5.01) Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	
1.3.2.08.04.11) Depositi cauzionali presso terzi	0,00	2.4.5.01.01) Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	
TOTALE Crediti verso altri soggetti	0,00	2.4.5.01.01.01) Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00
1.3.2.08.05) Crediti per attività svolta per terzi		TOTALE Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00
1.3.2.08.05.01) Crediti per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	TOTALE Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	0,00
1.3.2.08.05.02) Crediti per acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	2.4.5.05) Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	
TOTALE Crediti per attività svolta per terzi	0,00	2.4.5.05.02) Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	
TOTALE Altri crediti	0,00	2.4.5.05.02.01) Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00
TOTALE Crediti	101.110,61	TOTALE Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00
1.3.4) Disponibilità liquide		TOTALE Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	0,00
1.3.4.01) Conto di tesoreria		TOTALE Debiti tributari	0,00
1.3.4.01.01) Istituto tesoriere/cassiere		2.4.6) Debiti previdenziali e assistenziali	

ALLEGATO 1

	IC...	E/U	Capitolo	Descrizione	Li...	Pr...	IMP.Comp.Tot.	Pag.Comp.Tot.	Pag.Res.Tot.	Res.Iniziali
+	IC...	E/U								
-	✓...						2.002.128,08	1.329.008,26	489.157,72	1.380.059,58
+		E 62					1.001.064,04	664.504,13	244.578,86	690.029,79
+		U 95					1.001.064,04	664.504,13	244.578,86	690.029,79
+	...						407.775.394,82	368.047.956,94	34.954.656,58	59.947.258,47

409.777.522,90	369.376.965,20	35.443.814,30	61.327.318,05
----------------	----------------	---------------	---------------

Raggruppa per ICY E/U + campo ...

Vista Dettaglio Anni Precedenti Valori

Cerca nei record Tutti i campi

Navigation icons

Stato Consuntivo 5 Periodo 2017

Elaborazione 1 Data corrente caricata Tutti i record 84ms

Estrazione 12/04/2017

Ann... Cod... Nome Sezione

Nu... Stato Con...

Passivo Attivo

Costi

Ricavi

Li... Co... Saldo Tot.

Saldo Tot.

Saldo Ec...

Saldo Tot.

A 34

C 82

P 54

R 58

-781.825,16

20,00

639.494,90

791.545,92

-639.494,90

-791.525,92

-781.805,16

Raggruppa per

Conto Intercompany

campo ...

+

A/P/C/R

campo ...

Visualizza

ConSantagiuse P. AnniPrecedentiRipristina

Cerca nel record

Tutti i campi

Tutti i campi

PARTITE ICY



BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	Avanzo di cassa			0,00
	Avanzo di amministrazione	0,00		
	1. - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
	<u>1.02. - Contributi sociali e premi</u>			
	1.02.01. - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori			
1.02.01.04	Quote di partecipazione a carico degli iscritti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02.01. - Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02. - Contributi sociali e premi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 1. - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
	2. - Trasferimenti correnti			
	<u>2.01. - Trasferimenti correnti</u>			
	2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2.01.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00
2.01.01.04	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	TOTALE 2.01.01. - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	2.01.02. - Trasferimenti correnti da Famiglie			
2.01.02.01	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.01.02. - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
	2.01.03. - Trasferimenti correnti da Imprese			
2.01.03.01	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.01.03. - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	<u>TOTALE 2.01. - Trasferimenti correnti</u>	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	TOTALE GENERALE 2. - Trasferimenti correnti	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	3. - Entrate extratributarie			
	<u>3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</u>			
	<u>3.01.01. - Vendita di beni</u>			
3.01.01.01	Vendita di beni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.01. - Vendita di beni	0,00	0,00	0,00
	<u>3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</u>			
3.01.02.01	Entrate dalla vendita di servizi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.02. - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	0,00	0,00
	<u>3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione dei beni</u>			
3.01.03.02	Fitti, noleggi e locazioni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01.03. - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.01. - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
	<u>3.03. - Interessi attivi</u>			
	<u>3.03.03. - Altri interessi attivi</u>			
3.03.03.03	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
3.03.03.04	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.03.03. - Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 3.03. - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00
	<u>3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</u>			

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	<i>3.05.02. - Rimborsi in entrata</i>			
3.05.02.03	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 3.05.02. - Rimborsi in entrata</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 3.05. - Rimborsi e altre entrate correnti</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 3. - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00
	4. - Entrate in conto capitale			
	<i>4.03. - Altri trasferimenti in conto capitale</i>			
	<i>4.03.10. - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</i>			
4.03.10.04	Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 4.03.10. - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 4.03. - Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 4. - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	9. - Entrate per conto terzi e partite di giro			
	<i>9.01. - Entrate per partite di giro</i>			
	<i>9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>			
9.01.02.01	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9.01.02.99	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 9.01.02. - Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>9.01.99. - Altre entrate per partite di giro</i>			
9.01.99.03	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	TOTALE 9.01.99. - Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 9.01. - Entrate per partite di giro</u>	0,00	0,00	0,00
	<u>9.02. - Entrate per conto terzi</u>			
	9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi			
9.02.01.01	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.01. - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	9.02.04. - Depositi di/presso terzi			
9.02.04.02	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 9.02.04. - Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE 9.02. - Entrate per conto terzi</u>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 9. - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
	Totale delle Entrate	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	<u>Riepilogo delle entrate per titoli</u>			
	Titolo I	0,00	0,00	0,00
	Titolo II	97.092,00	231.772,34	217.110,34
	Titolo III	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00
	Titolo IX	0,00	0,00	0,00

**BCA****CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017**
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)**PARTE I - ENTRATA**

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	TOTALE	97.092,00	231.772,34	217.110,34
			0,00	
	TOTALE GENERALE	97.092,00	231.772,34	217.110,34

PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	1. - Spese Correnti			
	<u>1.01. - Redditi da lavoro dipendente</u>			
	<u>1.01.01. - Retribuzioni lorde</u>			
1.01.01.01	Retribuzioni in denaro	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02	Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01.01. - Retribuzioni lorde	0,00	0,00	0,00
	<u>1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente</u>			
1.01.02.01	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02	Contributi sociali figurativi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01.02. - Contributi sociali a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01. - Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00
	<u>1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente</u>			
	<u>1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</u>			
1.02.01.01	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.10	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00
1.02.01.11	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02.01. - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02. - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
	<u>1.03. - Acquisto di beni e servizi</u>			
	<u>1.03.01. - Acquisto di beni</u>			

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
1.03.01.01	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02	Altri beni di consumo	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03.01. - Acquisto di beni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.03.02. - Acquisto di servizi</i>			
1.03.02.01	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05	Utenze e canoni	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09	Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10	Consulenze	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16	Servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17	Servizi finanziari	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18	Servizi sanitari	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19	Servizi informatici e di telecomunicazioni	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03.02. - Acquisto di servizi</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.03. - Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
	<u>1.04. - Trasferimenti correnti</u>			
	<i>1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>			
1.04.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00
1.04.01.04	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	513.029,79	518.988,32	452.856,27

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
	<i>TOTALE 1.04.01. - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</i>	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	<i>TOTALE 1.04. - Trasferimenti correnti</i>	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	<u>1.10. - Altre spese correnti</u>			
	<i>1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>			
1.10.01.01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
1.10.01.99	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.10.04. - Premi di assicurazione</i>			
1.10.04.01	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.04. - Premi di assicurazione</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i>			
1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10.99. - Altre spese correnti n.a.c.</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 1.10. - Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 1. - Spese Correnti	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	2. - Spese in conto capitale			
	<u>2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</u>			
	<i>2.02.01. - Beni materiali</i>			
2.02.01.03	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00
2.02.01.05	Attrezzature	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07	Hardware	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

		ANNO FINANZIARIO 2017		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
2.02.01.09	Beni immobili	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02.01. - Beni materiali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.02. - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00
	<u>2.03. - Contributi agli investimenti</u>			
	2.03.01. - Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche			
2.03.01.04	Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	TOTALE 2.03.01. - Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	TOTALE 2.03. - Contributi agli investimenti	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	<u>2.05. - Altre spese in conto capitale</u>			
	2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			
2.05.01.99	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05.01. - Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 2.05. - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 2. - Spese in conto capitale	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	7. - Uscite per conto terzi e partite di giro			
	<u>7.01. - Uscite per partite di giro</u>			
	7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente			
7.01.02.01	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7.01.02.99	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 7.01.02. - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00

BCA
CONSUNTIVO FINANZIARIO DECISIONALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

PARTE II - USCITE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti / Impegni)	Cassa (Riscossioni / Pagamenti)
7.01.99.03	7.01.99. - Altre uscite per partite di giro			
	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 7.01.99. - Altre uscite per partite di giro</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 7.01. - Uscite per partite di giro</i>	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02	<u>7.02. - Uscite per conto terzi</u>			
	7.02.01. - Acquisto di beni e servizi per conto terzi			
	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 7.02.01. - Acquisto di beni e servizi per conto terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>TOTALE 7.02. - Uscite per conto terzi</i>	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE 7. - Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
	Totale delle Uscite	564.029,79	608.988,32	542.856,27
	<u><i>Riepilogo delle uscite per titoli</i></u>			
	Titolo I	513.029,79	518.988,32	452.856,27
	Titolo II	51.000,00	90.000,00	90.000,00
	Titolo VII	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	564.029,79	608.988,32	542.856,27
	Disavanzo di amministrazione		-377.215,98	
	TOTALE GENERALE	564.029,79	608.988,32	542.856,27

PARTITE 1CY

A) Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2017

0,00

Riscossioni		
B) in c/competenza	132.636,34	
C) in c/residui	84.474,00	
D)	Totale (B + C)	217.110,34

Pagamenti		
E) in c/competenza	407.919,41	
F) in c/residui	134.936,86	
G)	Totale (E + F)	542.856,27

H) Cassa rilevabile dal rendiconto finanziario (A + D - G)

-325.745,93

Residui attivi		
I) degli esercizi precedenti	12.618,00	
L) dell'esercizio	99.136,00	
M)	Totale (I + L)	111.754,00

Residui passivi		
N) degli esercizi precedenti	429.092,93	
O) dell'esercizio	201.068,91	
P)	Totale (N + O)	630.161,84

[Q] Avanzo / Disavanzo

-844.153,77

Parte vincolata

[7] Totale parte vincolata

0,00

PARTITE I CY



BCA
CONTO ECONOMICO - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

Codice Conto	Descrizione	Anno 2017	
		Parziali	Totali
1	Componenti positivi della gestione		
1.3	Proventi da trasferimenti e contributi		-176.470,49
1.3.1	Trasferimenti correnti	-176.470,49	
1.3.1.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-176.470,49	
1.3.1.01.04	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	-176.470,49	
Totale Componenti positivi della gestione			-176.470,49
2	Componenti negativi della gestione		
2.3	Costi per trasferimenti e contributi		462.748,05
2.3.1	Trasferimenti correnti	462.748,05	
2.3.1.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni pubbliche	462.748,05	
2.3.1.01.04	Trasferimenti correnti a unità locali e articolazioni funzionali della amministrazione	462.748,05	
Totale Componenti negativi della gestione			462.748,05
Differenza tra valore e costi della produzione			286.277,56
3	Proventi e oneri finanziari		
Totale Proventi e oneri finanziari			0,00
4	Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie			0,00
5	Proventi e oneri straordinari		
Totale Proventi e oneri straordinari			0,00
Disavanzo Economico			286.277,56

PARTITE ICY

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1) Attivo		2) Passivo	
1.2) Immobilizzazioni		2.1) Patrimonio netto	
1.2.2) Immobilizzazioni materiali		2.1.1) Capitale	
1.2.2.02) Immobilizzazioni materiali non demaniali		2.1.1.02) Fondo di dotazione	
1.2.2.02.01) Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		2.1.1.02.01) Fondo di dotazione	
1.2.2.02.01.01) Mezzi di trasporto stradali	0,00	2.1.1.02.01.01) Fondo di dotazione	0,00
TOTALE Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	TOTALE Fondo di dotazione	0,00
1.2.2.02.03) Mobili e arredi		TOTALE Fondo di dotazione	0,00
1.2.2.02.03.01) Mobili e arredi per ufficio	0,00	TOTALE Capitale	0,00
1.2.2.02.03.99) Mobili e arredi n.a.c.	0,00	2.1.2) Riserve	
TOTALE Mobili e arredi	0,00	2.1.2.01) Riserve da utili	
1.2.2.02.04) Impianti e macchinari		2.1.2.01.03) Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	
1.2.2.02.04.01) Macchinari	0,00	2.1.2.01.03.01) Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	0,00
1.2.2.02.04.99) Impianti	0,00	TOTALE Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	0,00
TOTALE Impianti e macchinari	0,00	TOTALE Riserve da utili	0,00
1.2.2.02.05) Attrezzature		TOTALE Riserve	0,00
1.2.2.02.05.02) Attrezzature sanitarie	0,00	TOTALE Patrimonio netto	0,00

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
TOTALE Attrezzature	0,00	2.2) Fondi per rischi e oneri e altri fondi	
1.2.2.02.06) Macchine per ufficio		2.2.3) Fondo ammortamento	
1.2.2.02.06.01) Macchine per ufficio	0,00	2.2.3.01) Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	
TOTALE Macchine per ufficio	0,00	2.2.3.01.01) Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	
1.2.2.02.07) Hardware		2.2.3.01.01.01) Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00
1.2.2.02.07.01) Server	0,00	TOTALE Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00
TOTALE Hardware	0,00	2.2.3.01.03) Fondo ammortamento mobili e arredi	
1.2.2.02.09) Beni immobili		2.2.3.01.03.01) Fondo ammortamento mobili e arredi	0,00
1.2.2.02.09.01) Fabbricati ad uso abitativo	0,00	TOTALE Fondo ammortamento mobili e arredi	0,00
1.2.2.02.09.02) Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	2.2.3.01.04) Fondo ammortamento impianti e macchinari	
TOTALE Beni immobili	0,00	2.2.3.01.04.01) Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,00
TOTALE Immobilizzazioni materiali non demaniali	0,00	TOTALE Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,00
TOTALE Immobilizzazioni materiali	0,00	2.2.3.01.05) Fondo ammortamento attrezzature	
TOTALE Immobilizzazioni	0,00	2.2.3.01.05.01) Fondo ammortamento attrezzature	0,00
1.3) Attivo circolante		TOTALE Fondo ammortamento attrezzature	0,00
1.3.2) Crediti		2.2.3.01.06) Fondo ammortamento macchine per ufficio	

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1.3.2.01) Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa		2.2.3.01.06.01) Fondo ammortamento macchine per ufficio	0,00
1.3.2.01.02) Crediti da contributi sociali		TOTALE Fondo ammortamento macchine per ufficio	0,00
1.3.2.01.02.01) Crediti da Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00	2.2.3.01.07) Fondo ammortamento hardware	
TOTALE Crediti da contributi sociali	0,00	2.2.3.01.07.01) Fondo ammortamento hardware	0,00
TOTALE Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	TOTALE Fondo ammortamento hardware	0,00
1.3.2.02) Crediti verso clienti e utenti		2.2.3.01.09) Fondo ammortamento beni immobili	
1.3.2.02.01) Crediti da proventi della vendita di beni e servizi		2.2.3.01.09.01) Fondo ammortamento beni immobili	0,00
1.3.2.02.01.01) Crediti da proventi dalla vendita di beni	0,00	TOTALE Fondo ammortamento beni immobili	0,00
1.3.2.02.01.02) Crediti derivanti dalla vendita di servizi	0,00	TOTALE Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	0,00
TOTALE Crediti da proventi della vendita di beni e servizi	0,00	TOTALE Fondo ammortamento	0,00
1.3.2.02.02) Crediti da fitti, noleggi e locazioni		TOTALE Fondi per rischi e oneri e altri fondi	0,00
1.3.2.02.02.01) Crediti da fitti, noleggi e locazioni	0,00	2.3) Fondo per trattamento fine rapporto	
TOTALE Crediti da fitti, noleggi e locazioni	0,00	2.3.1) Fondo per trattamento fine rapporto	
TOTALE Crediti verso clienti e utenti	0,00	2.3.1.01) Fondo per trattamento fine rapporto	
1.3.2.03) Crediti per trasferimenti correnti		2.3.1.01.01) Fondo per trattamento fine rapporto	
1.3.2.03.01) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		2.3.1.01.01.01) Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.01.01) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali	0,00	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1.3.2.03.01.02) Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni locali	0,00	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.01.04) Crediti per trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	101.110,61	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	101.110,61	TOTALE Fondo per trattamento fine rapporto	0,00
1.3.2.03.04) Crediti per trasferimenti correnti da altri soggetti		2.4) Debiti	
1.3.2.03.04.01) Crediti per trasferimenti correnti da famiglie	0,00	2.4.2) Debiti verso fornitori	
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti da altri soggetti	0,00	2.4.2.01) Debiti verso fornitori	
TOTALE Crediti per trasferimenti correnti	101.110,61	2.4.2.01.01) Debiti verso fornitori	
1.3.2.05) Crediti per altri trasferimenti in conto capitale		2.4.2.01.01.01) Debiti verso fornitori	0,00
1.3.2.05.13) Crediti per altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche		TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
1.3.2.05.13.04) Crediti da Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amminis	0,00	TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
TOTALE Crediti per altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche	0,00	TOTALE Debiti verso fornitori	0,00
TOTALE Crediti per altri trasferimenti in conto capitale	0,00	2.4.3) Debiti per trasferimenti e contributi	
1.3.2.07) Crediti per proventi di attività finanziarie		2.4.3.02) Debiti per trasferimenti correnti	
1.3.2.07.03) Crediti per altri proventi finanziari		2.4.3.02.01) Debiti per trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche	
1.3.2.07.03.03) Crediti da Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	2.4.3.02.01.01) Debiti per trasferimenti correnti a Amministrazioni centrali	0,00
TOTALE Crediti per altri proventi finanziari	0,00	2.4.3.02.01.04) Debiti per trasferimenti correnti a unità locali dell'amministrazione centrale	-496.137,39

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
TOTALE Crediti per proventi di attività finanziarie	0,00	TOTALE Debiti per trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche	-496.137,39
1.3.2.08) Altri crediti		TOTALE Debiti per trasferimenti correnti	-496.137,39
1.3.2.08.04) Crediti verso altri soggetti		TOTALE Debiti per trasferimenti e contributi	-496.137,39
1.3.2.08.04.06) Crediti per rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	2.4.5) Debiti tributari	
1.3.2.08.04.09) Crediti per sponsorizzazioni	0,00	2.4.5.01) Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	
1.3.2.08.04.11) Depositi cauzionali presso terzi	0,00	2.4.5.01.01) Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	
TOTALE Crediti verso altri soggetti	0,00	2.4.5.01.01.01) Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00
1.3.2.08.05) Crediti per attività svolta per terzi		TOTALE Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00
1.3.2.08.05.01) Crediti per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	TOTALE Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	0,00
1.3.2.08.05.02) Crediti per acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	2.4.5.05) Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	
TOTALE Crediti per attività svolta per terzi	0,00	2.4.5.05.02) Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	
TOTALE Altri crediti	0,00	2.4.5.05.02.01) Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00
TOTALE Crediti	101.110,61	TOTALE Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00
1.3.4) Disponibilità liquide		TOTALE Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	0,00
1.3.4.01) Conto di tesoreria		TOTALE Debiti tributari	0,00
1.3.4.01.01) Istituto tesoriere/cassiere		2.4.6) Debiti previdenziali e assistenziali	

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
1.3.4.01.01.01) Istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.4.6.01) Contributi	
TOTALE Istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.4.6.01.01) Contributi obbligatori per il personale	
TOTALE Conto di tesoreria	0,00	2.4.6.01.01.01) Contributi obbligatori per il personale	0,00
TOTALE Disponibilità liquide	0,00	TOTALE Contributi obbligatori per il personale	0,00
TOTALE Attivo circolante	101.110,61	TOTALE Contributi	0,00
TOTALE Attivo	101.110,61	2.4.6.02) Ritenute	
		2.4.6.02.01) Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	
		2.4.6.02.01.02) Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per co	0,00
		TOTALE Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00
		TOTALE Ritenute	0,00
		TOTALE Debiti previdenziali e assistenziali	0,00
		2.4.7) Altri debiti	
		2.4.7.01) Debiti verso il personale dipendente	
		2.4.7.01.03) Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato	
		2.4.7.01.03.01) Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato	0,00
		TOTALE Debiti per straordinario da corrispondere al personale a tempo indeterminato	0,00
		2.4.7.01.04) Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a	

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
		tempo ind	
		2.4.7.01.04.01) Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo ind	0,00
		TOTALE Debiti per compensi per la produttività e altre indennità per il personale non dirigente a tempo ind	0,00
		2.4.7.01.06) Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	
		2.4.7.01.06.01) Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	0,00
		TOTALE Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	0,00
		TOTALE Debiti verso il personale dipendente	0,00
		2.4.7.02) Debiti verso organi istituzionali dell'ente	
		2.4.7.02.02) Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	
		2.4.7.02.02.02) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione	0,00
		TOTALE Debiti per erogazione rimborsi agli organi istituzionali dell'amministrazione	0,00
		TOTALE Debiti verso organi istituzionali dell'ente	0,00
		2.4.7.03) Debiti verso creditori diversi	
		2.4.7.03.01) Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	
		2.4.7.03.01.01) Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00
		TOTALE Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
		2.4.7.03.03) Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	
		2.4.7.03.03.01) Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	0,00
		TOTALE Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	0,00
		TOTALE Debiti verso creditori diversi	0,00
		2.4.7.04) Altri debiti diversi	
		2.4.7.04.03) Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	
		2.4.7.04.03.01) Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	0,00
		TOTALE Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	0,00
		2.4.7.04.99) Altri debiti n.a.c.	
		2.4.7.04.99.99) Altri debiti n.a.c.	0,00
		TOTALE Altri debiti n.a.c.	0,00
		TOTALE Altri debiti diversi	0,00
		TOTALE Altri debiti	0,00
		TOTALE Debiti	-496.137,39
		TOTALE Passivo	-496.137,39

BCA
STATO PATRIMONIALE - Esercizio 2017
(SC Sede Centrale / Stato del bilancio: In preparazione)

ATTIVITA'	2017	PASSIVITA'	2017
Totale Attivo	101.110,61	Totale Passivo	-496.137,39
Risultato Economico dell'esercizio (disavanzo)	395.026,78		
Saldo a pareggio	0,00		

Situazione Trattamento di Fine Rapporto al 31/12/2017

Nome_Sede	voce di bilancio	Trattamento fine rapporto		Tot n. dip. Det e ind.
AGRIGENTO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-17.091,00	10
ALESSANDRIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-17.419,64	2
ANCONA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-10.145,86	1
AOSTA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-18.267,00	2
ASTI	2.2.1.01.01.01	31/12/2017	-6.731,89	1
BARI	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-121.116,90	6
BIELLA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-331.142,00	24
BOLOGNA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-26.718,75	2
BOLZANO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-17.357,75	2
BRESCIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-19.363,87	2
CATANIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-1.821,31	1
CATANZARO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-17.675,70	6
COMO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-30.715,08	2
COSENZA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-44.171,35	5
CUNEO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-77.882,75	5
FIRENZE	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-101.596,82	5
FORLI'	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-12.301,44	1
GENOVA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-110.670,04	8
GROSSETO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-934,48	3
GROSSETO	2.2.1.01.01.01	31/12/2017	-5.384,43	
IMPERIA	2.3.1.01.01.01	01/01/2017	-13.104,63	3
LA SPEZIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-2.391,27	1
LECCO	2.2.1.01.01.01	31/12/2017	-4.448,59	2
LODI	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-30.637,00	3
MASSA CARRARA	2.4.6.01.03.01	31/12/2017	-78,85	2
MILANO	2.4.6.01.03.01	29/12/2017	-454.421,81	43
MODENA	2.3.1.01.01.01	01/01/2017	-31.753,99	1
NAPOLI	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-25.505,00	4
ORISTANO	2.3.1.01.01.01	01/01/2017	-2.391,99	1
PADOVA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-29.808,80	3
PALERMO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-350,04	1
PARMA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-22.093,44	2
PESARO-URBINO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-10.960,47	1
PISA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-1.102,74	1
PISTOIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-20.057,11	6
PRATO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-56.398,26	5
REGGIO EMILIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-17.928,56	4
REGGIO-CALABRIA	2.3.1.01.01.01	26/02/2017	-36.754,00	1
RIETI	2.3.1.01.01.01	01/01/2017	-124,00	0
RIMINI	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-5.478,77	1
ROMA	2.4.6.01.03.01	31/12/2017	-6.997,10	2
ROVIGO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-3.862,27	1
SIENA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-166.487,00	14
SONDRIO	2.3.1.01.01.01	01/01/2017	-79.345,63	3
TORINO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-20.044,00	2
TRENTO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-61.267,28	6
TREVISO	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-46.784,89	13
UDINE	2.3.1.01.01.01	23/02/2017	-21.676,68	2
VARESE	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-34.902,41	3
VENEZIA	2.2.1.01.01.01	31/12/2017	-2.951,42	1
VERBANIA	2.3.1.01.01.01	31/12/2017	-9.389,77	1



Situazione TITOLI al 31/12/2017

Sezione	capitolo	importo
AGRIGENTO	1.2.3.03.02.02	10.000,00
AOSTA	1.2.3.02.01.02	45.256,00
BARI	1.2.3.03.02.02	137.000,00
BERGAMO	1.2.3.02.04.01	15,44
BIELLA	1.2.3.01.07.01	20.658,00
CALTANISSETTA	1.2.3.02.05.06	156,95
CUNEO	1.2.3.03.02.02	153.309,60
CUNEO	1.2.3.03.03.99	52.589,08
IMPERIA	1.2.3.03.02.01	551.623,46
IMPERIA	1.2.3.03.02.01	0,00
LECCE	1.2.3.02.05.02	5.745.976,63
MANTOVA	1.2.3.03.02.02	411.680,00
MANTOVA	1.2.3.03.03.99	242.877,33
MILANO	1.2.3.01.09.01	3.968,74
MILANO	1.2.3.03.02.01	257,27
MILANO	1.2.3.03.03.99	6.100.180,83
PADOVA	1.2.3.03.02.01	150.000,00
PADOVA	1.2.3.03.01.02	150.000,00
PARMA	1.2.3.03.03.99	100.000,00
PIACENZA	1.2.3.03.03.99	250.000,00
PRATO	1.2.3.02.04.06	1.274,57
REGGIO EMILIA	1.2.3.03.02.02	147.046,48
RIMINI	1.2.3.02.04.06	4.417,19
RIMINI	1.2.3.03.01.02	60.000,00
RIMINI	1.2.3.03.03.99	230.000,00
RIMINI	1.2.3.03.02.02	50.000,00
ROVIGO	1.2.3.02.05.06	14.000,00
ROVIGO	1.2.3.02.05.06	29.240,00
TORINO	1.2.3.03.01.02	537.508,00
TRENTO	1.2.3.03.01.01	446.943,00
UDINE	1.2.3.03.02.01	640.395,66
VERCELLI	1.2.3.03.01.01	1.890,00

TOTALE GENERALE SITUAZIONE TITOLI AL 31/12/2017 16.288.264,23

