

CONSORZIO DI GESTIONE DI TORRE GUACETO

Sede Legale VIA VERDI 1 - 72012 - CAROVIGNO (BR)
Codice Fiscale e numero di iscrizione: 01918280742
al Registro Imprese di: BRINDISI
Repertorio Economico Amministrativo di BRINDISI num. 108698
Capitale Sociale 7.746,85 - Capitale Sociale Versato 7.746,85
Partita IVA 01918280742
Forma giuridica CONSORZI CON PERSONALITA' GIURIDICA
Settore attività prevalente (ATECO) 910400

NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO AL 31/12/2013

Premessa

Il bilancio di esercizio costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentatati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della consorzio e del risultato d'esercizio.

Attività svolte ed inquadramento sostanziale della forma giuridica

Il consorzio di Gestione di Torre Guaceto opera nel settore della gestione di parchi e di aree naturali protette.

Lo stesso Consorzio si è costituito nel rispetto del rito e nella forma di un soggetto di diritto privato in data 29 dicembre dell'anno 2000 per atto Notar Paolo De Laurentis fu Girolamo e la compagine sociale, dalla predetta data di costituzione a tutt'oggi, risulta essere costituita da tre soggetti di cui due enti pubblici territoriali soggetti al TUEL (nello specifico Comune di Carovigno e Comune di Brindisi) ed il terzo rappresentato da un soggetto di diritto privato denominato *Associazione Italiana per il Word Wide Fund for Nature ONLUS* (meglio nota come *WWF Italia*).

Tuttavia, è opportuno precisare che il nostro Consorzio viene incluso nell'elenco annualmente pubblicato dall'ISTAT, in applicazione di quanto stabilito dall'art. 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, a titolo di altri enti pubblici istituiti per la gestione di parchi, riserve naturali, parchi minerari e aree marine protette.

Il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 12 aprile 2011 ha reso operativa la codifica SIOPE per gli Enti Gestori di Parchi.

Pertanto, si evidenzia la bivale natura del nostro consorzio ovvero della forma giuridica di costituzione e di inquadramento iniziale, da una parte, e dell'inquadramento sopravvenuto per tipologia di attività svolta, definita per legge come sopra, dall'altra. Difatti con Decreto Interministeriale del 4 dicembre 1991 pubblicato sulla G.U. della Repubblica Italiana n.115 del 19 maggio 1992, è stato istituito ai sensi della L. 979/82, come modificata ed integrata dalla L. 349/86, la riserva naturale marina denominata "Torre Guaceto". Con successivo Decreto del Ministero

dell'Ambiente del 4 febbraio 2000, pubblicato sulla G.U. della Repubblica Italiana Serie Generale n.124 del 30 maggio 2000, è stata istituita la riserva naturale statale omonima.

Nota integrativa abbreviata

La presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata avvalendosi delle disposizioni dell'articolo 2435bis del codice civile. I limiti in esso previsti, infatti, risultano rispettati come è possibile vedere da quanto specificato.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	645.477	461.379
Ricavi	8.800.000	1.968.174	1.679.112
Dipendenti	50	7	9

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella 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 continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e delle passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della consorzio nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

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

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo

di 5 esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le attività materiali costituite da beni reversibili, ossia da devolvere gratuitamente all'Ente concedente alla scadenza della concessione, ovvero il Ministero dell'Ambiente, sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione considerata in relazione sia della vita utile del bene che della durata della concessione. Atteso che la concessione ha una durata *ad nutum* del concedente senza alcun vincolo di durata temporale, si procede ad un ammortamento integrale dei beni materiali acquisiti con fondi pubblici o con contributi a qualunque titolo erogati da enti pubblici e finalizzati alle attività istituzionali di cui al Decreto Interministeriale del 4 dicembre 1991 ed al Decreto del Ministero dell'Ambiente del 4 febbraio 2000.

Le altre immobilizzazioni materiali, libere da tale vincolo, sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

L'ammortamento imputato a conto economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Il costo delle immobilizzazioni, fatta eccezione per i terreni, ivi compresi quelli pertinenziali degli immobili strumentali, è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Le aliquote di ammortamento dei beni materiali corrispondono al quelle stabilite dal D.M. 29.10.74 e dal D.M. 31.12.88. Detti coefficienti sono stati applicati al costo originario da ammortizzare e le quote così determinate sono state iscritte tra i costi di esercizio.

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Sono inclusi in tale voce anche le somme risultanti da delibere e determinazioni di impegno da parte di enti pubblici a favore del Consorzio di Gestione di Torre Guaceto ma non ancora accreditate effettivamente e risultanti in bilancio sotto la forma di residui attivi.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. I debiti con durata superiore ai dodici mesi vengono indicati separatamente.

Ratei e risconti

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Tale voce non è presente in bilancio.

Titoli a reddito fisso

Tale voce non è presente in bilancio.

Partecipazioni

Tale voce non è presente in bilancio.

Azioni proprie

Tale voce non è presente in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Tale voce non è presente in bilancio.

Fondo TFR

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. I debiti corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, e pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'importo, iscritto in bilancio è, ovviamente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice civile, successivamente al primo gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4, del D.Lgs. n. 47/2000.

Occorre precisare che, in base all'attuale inquadramento del personale, confluito nel CCNL Idraulico Forestale ed assoggettato alla contribuzione di pertinenza della Fondazione ENPAIA, l'aliquota contributiva è del 6%, a totale carico del datore di lavoro. Alla cessazione del rapporto di impiego, l'ENPAIA, in sostituzione del datore di lavoro, corrisponde direttamente all'assicurato il trattamento di fine rapporto accantonato a suo nome ai sensi della legge 297/82.

L'accantonamento del TFR è pari a 1/13,5 della retribuzione utile per ogni anno lavorato (al netto della contribuzione aggiuntiva dello 0,50 % dovuta al Fondo pensioni dei lavoratori dipendenti) ed è incrementato su base composta, al 31 dicembre di ciascun anno, con l'applicazione del tasso costituito dall'1,50% in misura fissa annua e dal 75% dell'indice ISTAT maturato rispetto al dicembre dell'anno precedente.

Imposte sul reddito

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

Riconoscimento ricavi

Limitatamente alla sola attività commerciale, i ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Crediti non richiamati	0	0	0
Crediti richiamati	0	0	0
Totali	0	0	0

Tale voce non è presente in bilancio in quanto i soci hanno provveduto ad effettuare integralmente i versamenti relativi al capitale consorziale.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo:

C.I) – Rimanenze

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	0
5) Acconti	0	0	0
Totali	0	0	0

La posta delle rimanenze non è stata movimentata.

C.II) – Crediti

C.II Crediti esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Verso clienti	4.870	(3.990)	880
2) Verso imprese controllate	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0
4) Verso imprese controllanti	0	0	0
4bis) Crediti tributari	0	0	0
4ter) Imposte anticipate	0	0	0
5) Verso altri	122.263	(858)	121.405
6) Verso imprese del gruppo	0	0	0
Totali	127.133	(4.848)	122.285

C.II Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Verso clienti	0	0	0
2) Verso imprese controllate	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0

CONSORZIO DI GESTIONE DI TORRE GUACETO
***** BOLLO VIRTUALE (BR): AUT.N.15937/92 DEL 17/10/1992

4) Verso imprese controllanti	0	0	0
4bis) Crediti tributari	0	0	0
4ter) Imposte anticipate	0	0	0
5) Verso altri	4.296	4	4.300
6) Verso imprese del gruppo	0	0	0
Totali	4.296	4	4.300

Riepilogo - C.II Crediti

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Verso clienti	4.870	(3.990)	880
2) Verso imprese controllate	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0
4) Verso imprese controllanti	0	0	0
4bis) Crediti tributari	0	0	0
4ter) Imposte anticipate	0	0	0
5) Verso altri	126.559	(854)	125.705
6) Verso imprese del gruppo	0	0	0
Totali	131.429	(4.844)	126.585

I crediti di ammontare rilevante sono costituiti da crediti vantati presso amministrazioni ed enti pubblici deliberati ma non ancora riscossi dal Consorzio.

Durata residua dei crediti immobilizzati:

Durata residua dei crediti dell'attivo circolante – Voce C.II) Crediti:

Descrizione	Importi esigibili entro l'esercizio successivo	Importi esigibili oltre l'esercizio successivo		Valore finale
		di durata residua < o = a 5 anni	di durata residua > di 5 anni	
1) Verso clienti	880	0	0	880
2) verso imprese controllate	0	0	0	0
3) verso imprese collegate	0	0	0	0
4) verso controllanti	0	0	0	0
4bis) crediti tributari	0	0	0	0
4ter) imposte anticipate	0	0	0	0
5) verso altri	121.405	4.300	0	125.705
6) verso imprese del gruppo	0	0	0	0
Totali	122.285	4.300	0	126.585

Ammontare dei crediti dell'attivo circolante relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione del termine:

Obbligo di retrocessione a termine – Voce C.II) Crediti:

Descrizione	Operazioni con obbligo di retrocessione	Operazioni senza obbligo di retrocessione	Valore finale
1) V/ clienti	0	880	880
2) V/ imprese controllate	0	0	0
3) V/ imprese collegate	0	0	0

4) V/ controllanti	0	0	0
4bis) crediti tributari	0	0	0
4ter) imposte anticipate	0	0	0
5) V/ altri	0	125.705	125.705
6) V/ imprese del gruppo	0	0	0
Totale	0	126.585	126.585

C.IV) – Disponibilità liquide

C.IV Disponibilità liquide

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Depositi bancari e postali	209.990	209.486	419.476
2) Assegni	0	0	0
3) Danaro e valori in cassa	722	799	1.521
Totali	210.712	210.285	420.997

Gli assegni iscritti in bilancio alla data di chiusura dell'esercizio sono stati regolarmente incassati. Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Riepilogo - C) Attivo circolante

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
I - Rimanenze	0	0	0
II - Crediti	131.429	(4.844)	126.585
III - Attività fin. che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV- Disponibilità liquide	210.712	210.285	420.997
Totali	342.141	205.441	547.582

D) RATEI E RISCONTI

D) Ratei e risconti attivi

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Ratei	0	0	0
Risconti	6.136	(2.028)	4.108
Totali	6.136	(2.028)	4.108

I ratei ed i risconti rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, a fine esercizio ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Risconti attivi

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
RISCONTI ATTIVI A BREVE	6.664	11.348	(4.684)
Totali	6.664	11.348	(4.684)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

I - Capitale.

All'inizio dell'esercizio precedente	7.747
Variazioni	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	7.747
Variazioni	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	7.747

IV - Riserva legale.

All'inizio dell'esercizio precedente	3.868
Variazioni	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	3.868
Variazioni	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	3.868

97) Riserva arrotondamento Euro

All'inizio dell'esercizio precedente	(1)
Variazioni	1
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0
Variazioni	(1)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	(1)

a) Utili portati a nuovo

All'inizio dell'esercizio precedente	757
Variazioni	
Quota indivisa anno precedente	73
Alla chiusura dell'esercizio precedente	830
Variazioni	
Quota indivisa anno precedente	419
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.249

a) Utile dell'esercizio

All'inizio dell'esercizio precedente	73
Variazioni	
Risultato dell'esercizio	419
Destinazione a riserva	(72)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	420
Variazioni	
Risultato dell'esercizio	57
Destinazione a riserva	(420)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	57

Si riassumono i seguenti valori complessivi relativi alle voci del patrimonio netto:

All'inizio dell'esercizio precedente	12.444
Variazioni +	493

Variazioni -	72
Alla chiusura dell'esercizio precedente	12.865
Variazioni +	476
Variazioni -	421
Alla chiusura dell'esercizio corrente	12.920

Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

I - Capitale.	
Importo	7.747
Possibilita' di utilizzazione, distribuibilita', avvenuta utilizzazione	
Possibilita' di utilizzazione	
Quota disponibile	0
Quota disponibile con vincoli	0
Quota non distribuibile	0
Residua quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei precedenti esercizi	
Utilizzi per coperture di perdite	0
Utilizzi per altre ragioni	0

Riserve di capitale:

IV - Riserva legale.	
Importo	3.868
Possibilita' di utilizzazione, distribuibilita', avvenuta utilizzazione	
Possibilita' di utilizzazione	
Quota disponibile	0
Quota disponibile con vincoli	0
Quota non distribuibile	0
Residua quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei precedenti esercizi	
Utilizzi per coperture di perdite	0
Utilizzi per altre ragioni	0

a) Utili portati a nuovo	
Importo	1.249
Possibilita' di utilizzazione, distribuibilita', avvenuta utilizzazione	
Possibilita' di utilizzazione	
Quota disponibile	0
Quota disponibile con vincoli	0
Quota non distribuibile	0
Residua quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei precedenti esercizi	
Utilizzi per coperture di perdite	0
Utilizzi per altre ragioni	0

a) Utile dell'esercizio	
Importo	57
Possibilita' di utilizzazione, distribuibilita', avvenuta utilizzazione	
Possibilita' di utilizzazione	
Quota disponibile	0
Quota disponibile con vincoli	0
Quota non distribuibile	0
Residua quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei precedenti esercizi	
Utilizzi per coperture di perdite	0
Utilizzi per altre ragioni	0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci del trattamento di fine rapporto:

C) Trattamento di fine rapporto di	
All'inizio dell'esercizio precedente	12.764
Variazioni	
Utilizzo	(12.764)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0
Variazioni	
	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del consorzio al 31/12/2013 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Occorre precisare che, in base all'attuale inquadramento del personale, confluito nel CCNL Idraulico Forestale ed assoggettato alla contribuzione di pertinenza della Fondazione ENPAIA, l'aliquota contributiva è del 6%, a totale carico del datore di lavoro. Alla cessazione del rapporto di impiego, l'ENPAIA, in sostituzione del datore di lavoro, corrisponde direttamente all'assicurato il trattamento di fine rapporto accantonato a suo nome ai sensi della legge 297/82.

L'accantonamento del TFR è pari a 1/13,5 della retribuzione utile per ogni anno lavorato (al netto della contribuzione aggiuntiva dello 0,50 % dovuta al Fondo pensioni dei lavoratori dipendenti) ed è incrementato su base composta, al 31 dicembre di ciascun anno, con l'applicazione del tasso costituito dall'1,50% in misura fissa annua e dal 75% dell'indice ISTAT maturato rispetto al dicembre dell'anno precedente.

b) fondi per rischi ed oneri - c) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si riassumono i seguenti valori complessivi relativi alle voci dei fondi per rischi ed oneri e del trattamento di fine rapporto:

All'inizio dell'esercizio precedente	12.764
Variazioni +	0
Variazioni -	12.764
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0
Variazioni +	0
Variazioni -	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0

D) DEBITI

D) Debiti esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
-------------	----------------	------------	--------------

CONSORZIO DI GESTIONE DI TORRE GUACETO
***** BOLLO VIRTUALE (BR): AUT.N.15937/92 DEL 17/10/1992

1) Obbligazioni	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0
3) V/soci per finanziamenti	0	0	0
4) V/banche	0	0	0
5) V/altri finanziatori	0	0	0
6) Acconti	0	0	0
7) V/fornitori	105.423	140.906	246.329
8) Rappresentati da titoli di credito	0	0	0
9) V/imprese controllate	0	0	0
10) V/imprese collegate	0	0	0
11) V/imprese controllanti	0	0	0
12) Tributari	49.066	24.772	73.838
13) V/istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.800	(6.527)	6.273
14) Altri	41.047	(3.108)	37.939
15) Debito verso società del gruppo	0	0	0
Totali	208.336	156.043	364.379

D) Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Obbligazioni	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0
3) V/soci per finanziamenti	0	0	0
4) V/banche	0	0	0
5) V/altri finanziatori	0	0	0
6) Acconti	0	0	0
7) V/fornitori	0	0	0
8) Rappresentati da titoli di credito	0	0	0
9) V/imprese controllate	0	0	0
10) V/imprese collegate	0	0	0
11) V/imprese controllanti	0	0	0
12) Tributari	0	0	0
13) V/istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0
14) Altri	240.178	28.000	268.178
15) Debito verso società del gruppo	0	0	0
Totali	240.178	28.000	268.178

Riepilogo - D) Debiti

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Obbligazioni	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0
3) V/soci per finanziamenti	0	0	0
4) V/banche	0	0	0
5) V/altri finanziatori	0	0	0
6) Acconti	0	0	0
7) V/fornitori	105.423	140.906	246.329
8) Rappresentati da titoli di credito	0	0	0
9) V/imprese controllate	0	0	0
10) V/imprese collegate	0	0	0
11) V/imprese controllanti	0	0	0
12) Tributari	49.066	24.772	73.838
13) V/istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.800	(6.527)	6.273
14) Altri	281.225	24.892	306.117
15) Debito verso società del gruppo	0	0	0
Totali	448.514	184.043	632.557

Durata residua

Durata residua dei debiti – Voce D) Debiti:

Descrizione	Importi esigibili entro l'esercizio successivo	Importi esigibili oltre l'esercizio successivo		Valore finale
		di durata residua < o = a 5 anni	di durata residua > di 5 anni	
1) Obbligazioni	0	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
3) Soci per finanziamenti	0	0	0	0
4) Banche	0	0	0	0
5) Altri finanziatori	0	0	0	0
6) Acconti	0	0	0	0
7) Fornitori	246.329	0	0	246.329
8) Titoli di credito	0	0	0	0
9) Imprese controllate	0	0	0	0
10) Imprese collegate	0	0	0	0
11) Imprese controllanti	0	0	0	0
12) Tributari	73.838	0	0	73.838
13) Verso istituti	6.273	0	0	6.273
14) Altri	37.939	268.178	0	306.117
15) Debito verso società del gruppo	0	0	0	0
Totali	364.379	268.178	0	632.557

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

D.7) debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
FORNITORI	246.329	0	246.329	105.423	0	105.423	140.906
Totali	246.329	0	246.329	105.423	0	105.423	140.906

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Si prosegue nella illustrazione delle altre voci del passivo:

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

D.13) debiti verso istituti di prev.za e di sicur.za sociale

Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
DEBITI PREV.LI CIMIF / ENPAIA	3.236	0	3.236	3.976	0	3.976	(740)
INPS	2.408	0	2.408	7.858	0	7.858	(5.450)
INAIL	445	0	445	0	0	0	445
INPS LAVORATORI AUTONOMI	184	0	184	966	0	966	(782)

Totali	6.273	0	6.273	12.800	0	12.800	(6.527)
--------	-------	---	-------	--------	---	--------	---------

D.14) altri debiti esigibili entro

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
FATTURE DA RIC. PER SERVIZI	25.796	18.760	7.036
REVISORI C/COMPENSI RESIDUI	10.217	3.358	6.859
DEPOSITI CAUZIONALI RICEVUTI	1.045	1.045	0
COLLABORATORI C/RETRIBUZIONI	801	6.660	(5.859)
PERSONALE C/RETRIBUZIONI	80	11.224	(11.144)
Totali	37.939	41.047	(3.108)

D.14) altri debiti esigibili oltre

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IMPEGNI SU RESIDUI ATTIVI	268.178	240.178	28.000
Totali	268.178	240.178	28.000

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	469.504	293.138	176.366
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	0	0	0
5b) altri ricavi e proventi	1.498.670	1.386.019	112.651
Totali	1.968.174	1.679.157	289.017

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	122.404	174.367	(51.963)
7) per servizi	849.039	788.059	60.980
8) per godimento di beni di terzi	16.458	15.364	1.094
9.a) salari e stipendi	559.156	392.631	166.525
9.b) oneri sociali	51.892	57.920	(6.028)
9.c) trattamento di fine rapporto	402	4.611	(4.209)
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	25.236	11.489	13.747

10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	280.806	176.696	104.110
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	8.581	18.070	(9.489)
Totali	1.913.974	1.639.207	274.767

I costi per godimento di beni di terzi sono così dettagliati:

B.8) per godimento di beni di terzi

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
CANONI CONCESSIONI DEMANIALI	12.191	9.171	3.020
CANONI LEASING	4.167	4.568	(401)
CANONI DI LOCAZ.BENI IMMOBILI	100	1.625	(1.525)
Totali	16.458	15.364	1.094

La voce oneri diversi di gestione è così composta

B.14) oneri diversi di gestione

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IMPOSTE, TASSE E DIRITTI	4.559	8.739	(4.180)
CONTRIBUTI EROGATI	1.652	5.922	(4.270)
VALORI BOLLATI E CC.GG.	1.147	1.162	(15)
TASSE DI CIRCOLAZ. AUTOVEICOLI	522	480	42
DIRITTO ANNUALE CCIAA	228	227	1
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	150	689	(539)
VIDIMAZIONI E CERTIFICATI	143	193	(50)
IMPOSTE DI REGISTRO	134	0	134
ABBONI E ARROTONDAM. PASSIVI	46	158	(112)
EDIZIONI PUBBLICAZIONI LIBRI	0	500	(500)
Totali	8.581	18.070	(9.489)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

C) Proventi ed oneri finanziari

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni – imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni – imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni – in altre imprese	0	0	0
15.d) plusvalenze da alienazione titoli	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari – da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari – da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari – da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari – da crediti su altre imprese	0	0	0
16.a5) verso altri	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0

16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) proventi diversi	0	0	0
16.d5) proventi finanziari da banche	2.942	3.040	(98)
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri – v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri – v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri – v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) interessi ed altri oneri fin.ri – v/altri	1.367	816	551
17.e) da debiti v/banche	1.205	2.034	(829)
17.f) da debiti per obbligazioni	0	0	0
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	370	190	180

Il consorzio non ha proventi da partecipazione.

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

E) Proventi ed oneri straordinari

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
20.a) plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0	0	0
20.b) altri proventi	0	0	0
20.c1) sopravvenienze attive	16.869	820	16.049
20.c2) insussistenze passive	0	0	0
20.z) arrotondamenti unità di Euro	(1)	0	(1)
21.a) minusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n.14)	0	0	0
21.b) imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0
21.c) altri oneri	0	0	0
21.d1) sopravvenienze passive	1.471	7.958	(6.487)
21.d2) insussistenze dell'attivo	0	0	0
21.z) arrotondamento unità di euro	0	0	0
Totali	15.397	(7.138)	22.535

Imposte sul reddito dell'esercizio

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione delle imposte correnti:

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRAP	51.113	25.030	26.083
IRES	18.797	7.552	11.245
Totali	69.910	32.582	37.328

Conclusioni

Ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice Civile comma VII, si evidenziano qui di seguito le informazioni richieste ai numeri 3) e 4) dell'art. 2428:

la Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati

acquisti o alienazioni delle stesse.

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

È stata tenuta una contabilità separata per l'attività istituzionale e per l'attività commerciale.

Il Consorzio, inoltre, ha aderito al SIOPE, il sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti al pari di tutte le amministrazioni pubbliche secondo specifiche codifiche, in conformità al decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 12 aprile 2011 che ha reso operativa la codifica SIOPE per gli Enti gestori di parchi.

Il Consorzio ha adottato un sistema cautelare ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

Nel pieno rispetto del d.lgs. 30/06/2003 n.196, il nuovo codice della privacy, il consorzio, tenuto conto della natura dei dati trattati e dei trattamenti posti in essere, sta mettendo in atto le cosiddette misure minime di sicurezza relative a sistemi di autentificazione informatica (codice di identificazione operatore o parola chiave), conservazione e aggiornamento periodico delle parole chiave, istruzione degli incaricati, custodia dei terminali, adozione ed aggiornamento degli antivirus, salvataggio dati, controllo, custodia ed accesso agli archivi cartacei contenenti dati sensibili.

Carovigno, lì