

PATTO TERRITORIALE ORISTANO Soc. Cons. a r.l. in liquidazione

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Via Carducci n. 21 - ORISTANO
Codice Fiscale	00718090954
Numero Rea	OR 121788
P.I.	00718090954
Capitale Sociale Euro	155230.33 i.v.
Forma giuridica	Società Consortile a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	72.20.0
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	0	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	465	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	465
Totale crediti verso altri	465	465
Totale crediti	465	465
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	465	465
Totale immobilizzazioni (B)	465	465
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	0	0
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.099	192.050
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	162.099	192.050
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.097	9.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	3.097	9.872
Totale crediti	165.196	201.922
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	246.867	787.633
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	595	58
Totale disponibilità liquide	247.462	787.691
Totale attivo circolante (C)	412.658	989.613
D) Ratei e risconti	24.069	34
Totale attivo	437.192	990.112
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	155.230	155.230
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	7.959	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	0	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	108.902	(42.312)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(50.327)	159.173
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	221.764	272.090
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	46.500	46.500
Totale fondi per rischi ed oneri	46.500	46.500

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	11.718	6.406
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.118	4.164
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	6.118	4.164
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	17.746	4.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	17.746	4.012
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.949	5.640
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.949	5.640
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.397	651.300
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	126.397	651.300
Totale debiti	157.210	665.116
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	437.192	990.112

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	487.070	147.011
altri	6.136	372.626
Totale altri ricavi e proventi	493.206	519.637
Totale valore della produzione	493.206	519.637
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.551	1.062
7) per servizi	355.659	161.758
8) per godimento di beni di terzi	3.370	1.852
9) per il personale		
a) salari e stipendi	130.843	100.320
b) oneri sociali	38.785	34.788
c) trattamento di fine rapporto	7.958	1.204
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	1.071	690
Totale costi per il personale	178.657	137.002
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	0
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	46.500
14) oneri diversi di gestione	2.303	2.693
Totale costi della produzione	543.540	350.867
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(50.334)	168.770
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	7	112
Totale proventi diversi dai precedenti	7	112
Totale altri proventi finanziari	7	112
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	0
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7	112
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(50.327)	168.882
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	9.709
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	9.709
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(50.327)	159.173

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2016 31-12-2015

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	(50.327)	159.173
Imposte sul reddito	0	9.709
Interessi passivi/(attivi)	(7)	(112)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(5.937)	(4)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(56.271)	168.766
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.959	52.906
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.959	52.906
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(50.312)	221.672
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	0	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.954	(4.108)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(24.035)	561
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	36.726	(345.465)
Totale variazioni del capitale circolante netto	14.645	(349.012)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(35.667)	(127.340)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	7	112
(Imposte sul reddito pagate)	0	(9.709)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(646)	0
Altri incassi/(pagamenti)	(509.860)	(3.557)
Totale altre rettifiche	(510.499)	(13.154)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(546.166)	(140.494)

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	5.937	4
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	5.937	4
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(540.229)	(140.490)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	787.633	928.030
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	58	151
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	787.691	928.181
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	246.867	787.633
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	595	58
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	247.462	787.691
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

In via preliminare è utile ricordare che la liquidazione della Società Consortile a responsabilità limitata PATTO TERRITORIALE ORISTANO (società che era stata costituita in data 22 Luglio 1998, quale configurazione giuridica di Soggetto Intermediario Locale (S.I.L.), con l'obiettivo di promuovere e sostenere lo sviluppo socio economico e occupazionale della Provincia di Oristano), è stata disposta con delibera assunta dall'Assemblea straordinaria dei soci del 28/01/2015.

In data 23/02/2015, i soci riuniti in seduta ordinaria hanno poi proceduto alla nomina del Liquidatore nella persona del dottor Remigio Enrico Maria Sequi, conferendogli tutti i più ampi poteri ai fini liquidatori con specifica autorizzazione alla prosecuzione provvisoria dell'attività sociale.

Le delibere in parola, hanno avuto efficacia con l'iscrizione del Registro delle Imprese nelle date, rispettivamente, del 24/02 e 09/03/2015.

Coerentemente al deliberato assembleare, la messa in liquidazione non ha comportato la cessazione dell'attività istituzionale della Società che, a seguito di specifico Provvedimento del Dipartimento per le Politiche di Coesione della Presidenza del Consiglio dei Ministri emanato nel corso dell'anno 2015, è, quindi, proseguita, anche nell'esercizio in esame, nell'ottica del logico completamento di alcune di quelle attività previste nell'ambito dei precedenti Programmi del Patto.

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Il presente Bilancio, riferito alla data del 31/12/2016, costituisce il secondo bilancio intermedio (annuale) di liquidazione ed è stato redatto ai sensi dell'art. 2490 C.C., tenendo conto, in particolare, del Principio contabile OIC 5 rubricato "Bilanci di liquidazione" ed applicabile, per l'appunto, alle società in liquidazione.

Il Bilancio in argomento, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del C.C. e secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis, comma 1, Codice Civile nonché in base ai principi e criteri contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità, tra i quali, in particolare, il sopra richiamato Principio OIC 5.

I criteri utilizzati nella formazione del Bilancio in esame tengono, altresì, conto degli eventuali impatti derivanti dall'aggiornamento e revisione dei suddetti principi così come emanati dal cennato Organismo nel Dicembre 2016.

Inoltre, si è tenuto conto di quanto disposto dal D. Lgs. n. 139/2015 che, nel dare attuazione alla Direttiva Europea n. 2013/34/UE, ha previsto l'eliminazione dell'area straordinaria del Conto Economico. L'eliminazione dell'aggregato "E" ha quindi comportato la necessaria ricollocazione dei proventi e degli oneri straordinari indicati nel precedente Bilancio, nelle voci di Conto economico ritenute più appropriate e, nello specifico, nelle voci A) 5 e B) 14 in quanto identificabili ex ante in modo univoco in base alla tipologia e origine degli stessi.

I criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C.C. e non sono difforni da quelli osservati nella redazione del Bilancio del precedente esercizio.

Più propriamente, giusta quanto statuito nel detto OIC 5, anche il presente documento si fonda su criteri valutativi di funzionamento in considerazione del fatto che, nei casi di esercizio provvisorio deliberato dall'assemblea ai sensi dell'art. 2487, 1° comma – lett. c), C.C. (come nella fattispecie), "l'impresa" continua ad essere un complesso economico funzionante, per quanto la gestione riveli un carattere "conservativo" e non anche "dinamico produttivo".

Le valutazioni sono state comunque effettuate secondo i criteri generali di prudenza e competenza nonché di realismo nell'ottica degli interessi della fase liquidatoria e della specifica prospettiva di continuità aziendale.

Nessuna delle modifiche apportate con decorrenza dall'1/01/2016 al sopra richiamato art. 2426 trova motivo di applicazione nel presente Bilancio per assenza dei relativi presupposti.

Quanto alle modalità di redazione del Bilancio in unità di euro, si è proceduto ad adottare, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, il metodo dell'arrotondamento ritenendolo quello più idoneo allo scopo di fornire una rappresentazione fedele della situazione patrimoniale ed economica della Società.

Al fine di esporre il "pareggio" dello Stato patrimoniale, la differenza generata dall'arrotondamento di ciascuna Voce dell'attivo e del passivo, è stata rilevata, extracontabilmente, tra le "altre riserve" del Patrimonio netto, senza modificare, quindi, il risultato di esercizio arrotondato.

Nel Conto economico, la differenza originata dall'arrotondamento di ciascuna delle Voci che lo compongono è stata imputata, extracontabilmente, rispettivamente, agli "oneri straordinari" con riferimento ai dati al 31/12/2015 (in quanto di segno negativo) e agli "oneri diversi di gestione" con riferimento ai dati al 31/12/2016 (in quanto anch'essa di segno negativo) per far sì che l'ammontare del risultato dell'esercizio corrispondesse a quello (effettivamente realizzato) arrotondato.

Inoltre, la struttura dello Stato patrimoniale, del Conto economico, del Rendiconto finanziario e della stessa Nota integrativa viene redatta secondo il layout di stampa derivante dal nuovo "vocabolario" rappresentato, attualmente, dalla tassonomia 2016-11-14 la cui applicazione, nell'attuale configurazione, è stata resa obbligatoria a decorrere dai Bilanci chiusi al 31/12/2016.

Il Bilancio, che poteva essere predisposto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile, è stato redatto secondo gli schemi integrali, stabiliti rispettivamente dagli artt. 2424 e 2425 C.C., per ragioni di maggiore chiarezza ed informazione.

Conseguentemente, è stato altresì redatto il Rendiconto Finanziario, il cui contenuto, conforme al nuovo art. 2425-ter del Codice Civile, è presentato secondo le disposizioni del Principio contabile OIC 10.

In relazione ai raggruppamenti di voci dello schema di legge dello Stato patrimoniale e del Conto economico, per fornire una più completa informazione e per una maggior chiarezza del presente Bilancio, si è ritenuto opportuno, come sempre, dare specifico dettaglio negli "Allegati" che, redatti uno per ciascuna Voce risultante dagli schemi anzidetti, vengono messi a disposizione dei soci unitamente al presente documento.

Si evidenzia, inoltre, che, in continuità con le valutazioni effettuate in occasione del precedente Bilancio, non si è proceduto ad istituire e, conseguentemente, ad operare alcun accantonamento al Fondo per costi e oneri di liquidazione in considerazione del persistere delle obiettive difficoltà a poterne stimare un adeguato ammontare, soprattutto per la peculiarità dell'attività svolta nel corso della presente gestione liquidatoria. Si è, quindi, tenuto conto di quanto previsto al riguardo dal Principio OIC 5 che, nel paragrafo 4.3.1 – lettera C), n. 2 –, precisa "tutto ciò che non è possibile prevedere nell'an, al momento di redazione del bilancio iniziale di liquidazione o che non è possibile quantificare in modo attendibile, non può essere iscritto."

Nota integrativa, attivo

I criteri di valutazione delle voci dell'attivo dello Stato Patrimoniale di seguito illustrati, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Nel seguito vengono esposti i criteri di valutazione ed i Principi contabili applicati per le voci maggiormente significative e, contestualmente, vengono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Alla data del 31/12/2016 non risultano IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI per le quali sussistono i presupposti per l'iscrizione nella voce in argomento.

Immobilizzazioni materiali

Le IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI sono iscritte al costo di acquisto e comprendono anche i costi direttamente accessori.

Il contributo spettante sui beni strumentali acquistati a partire dall'esercizio 2000, è stato portato a riduzione diretta del costo.

Pertanto, avendo adottato, il metodo di contabilizzazione che consente di imputare al conto economico solo ammortamenti determinati sul costo netto del cespite (metodo compreso fra quelli ritenuti corretti dal Principio contabile OIC 16) e tenuto conto che, nella fattispecie, il detto contributo è di ammontare corrispondente al costo del bene cui afferisce, si ha che, per detti beni, non si rilevano quote di ammortamento imputate e/o da imputare.

In relazione a tali ultimi beni, si hanno complessivamente i seguenti valori:

Voce B) II 4) – APPARECCHI E ATTREZZATURE VARIE

costo complessivo di acquisto € 3.378,10

importo del Contributo € 3.378,10

Voce B) II 4) – ARREDAMENTO

costo complessivo di acquisto € 59,48

importo del Contributo € 59,48

Voce B) II 4) – MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO

costo complessivo di acquisto € 15.444,15

importo del Contributo € 15.444,15

Voce B) II 4) – MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. – SISTEMI TEL. E PERSONAL COMPUTER

costo complessivo di acquisto € 47.625,70

importo del Contributo € 47.625,70

per un totale di costo e contributo ad esso relativo di € 66.507,43.

Rispetto ai valori alla data del 31/12/2015 si rileva un decremento, in entrambi gli importi di riferimento, pari a complessivi € 53.642,65 per cessioni effettuate nel corso dell'esercizio in esame.

I beni strumentali acquistati nell'esercizio 1999, tuttora iscritti nel libro cespiti della Società, sono stati oggetto di ammortamento sistematico determinato sulla base del deperimento del cespite interessato, tenendo conto della sua residua possibilità di utilizzazione economica.

Alla data del 31/12/2016, anche il valore di tali beni (ammontante a complessivi € 6.536,77) è pari a zero per esaurita procedura di ammortamento, avvenuta nell'esercizio 2007.

Per tutti i beni di cui sopra, seppure completamente ammortizzati, viene mantenuta la loro iscrizione in Bilancio sino al momento in cui sono eliminati o alienati.

I valori contabili dei cespiti alienati o dismessi, i relativi fondi di ammortamento e le quote di contributo ad essi correlate, sono eliminati dalle corrispondenti voci patrimoniali, così come avvenuto nell'esercizio in esame in relazione ai beni alienati nel corso dello stesso.

La plusvalenza realizzata sui beni ceduti è imputata al conto economico e concorre integralmente alla determinazione del risultato economico del periodo.

Nell'esercizio al quale si riferisce il presente Bilancio, non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali, volontarie o di legge e nemmeno riduzioni di valore.

Pertanto, nessuna delle informazioni richieste dal punto n. 3-bis dell'art. 2427 C.C. si rende dovuta.

Il prospetto che segue indica i movimenti delle immobilizzazioni in argomento specificando per ogni voce gli elementi richiesti dal "n° 2" dell'art. 2427 C.C.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	0	0	11.450	0	11.450
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	11.450	0	11.450
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	4.913	0	4.913
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	(4.913)	0	(4.913)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	0	6.537	0	6.537
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	6.537	0	6.537
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0

Operazioni di locazione finanziaria

Nel corso dell'esercizio in esame non è stato posto in essere alcun contratto di locazione finanziaria, così come non ne risultano stipulati in esercizi precedenti.

Immobilizzazioni finanziarie

Con riferimento alle informazioni richieste dal n. 5) dell'art. 2427 C.C., si precisa che la Società non possiede, né ha posseduto nel corso dell'esercizio, partecipazioni in imprese considerate controllate o collegate, né direttamente né per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

I CREDITI costituenti immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al loro valore nominale che, nella fattispecie, coincide con il valore di realizzo.

Essi sono rappresentati unicamente da un deposito cauzionale costituito presso terzi (e nello specifico, presso l'ENEL) a fronte di impegni contrattuali e non avente caratteristiche di attivo circolante.

Più precisamente, detto credito è da classificare tra quelli immobilizzati, ancorché rimborsabile verosimilmente entro l'

esercizio 2017, in quanto risulta comunque non esigibile sino alla data di cessazione del Contratto di fornitura di energia elettrica.

Nel caso specifico, risulta legittimamente non applicabile il nuovo criterio del costo ammortizzato per l'assoluta irrilevanza dei relativi effetti.

Come rilevabile anche dal prospetto di seguito riportato, nel periodo in esame non è intervenuta alcuna variazione rispetto alla situazione risultante dal Bilancio al 31/12/2015.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	465	0	465	465	0	0
Totale crediti immobilizzati	465	0	465	465	0	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica trattandosi, nello specifico, di informazione non significativa.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

INFORMATIVA DI CUI ALL'ART. 2427-BIS CODICE CIVILE

Nel rispetto di quanto previsto dal n. 2 del 1° comma dell'art. 2427-bis C.C. ed in applicazione del documento OIC 15 - paragrafo 81, si precisa che, dagli elementi in possesso della Società, il valore del credito iscritto in Bilancio quale Immobilizzazioni finanziarie, non risulta essere superiore al relativo fair value, ove determinabile.

Attivo circolante

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Pur dovendosi ritenere che tutte le "immobilizzazioni materiali" ancora presenti alla data del 31/12/2016 saranno oggetto di vendita entro i tempi di ultimazione della procedura di liquidazione, non risulta doversi procedere alla loro riclassificazione nella presente posta dell'attivo mediante indicazione del relativo valore.

In applicazione dei criteri di valutazione previsti dall'OIC 16, paragrafi 79 e 80, si ha, infatti, che questo deve corrispondere al "minore tra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato" e che, nel caso specifico, tale minor valore risulta essere pari a zero.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti secondo il criterio del presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide col valore nominale.

Per assenza dei presupposti richiesti dalla norma e, comunque, per l'assoluta irrilevanza dei relativi effetti, per nessuno dei crediti iscritti nel presente Bilancio risulta doversi applicare il criterio del cosiddetto "costo ammortizzato".

La voce CREDITI TRIBUTARI accoglie gli importi certi e determinati per i quali la Società ha un diritto di realizzo tramite compensazione o rimborso.

Il loro ammontare è costituito, per l'importo di € 154.487,71, dai crediti per ritenute IRES operate sugli interessi attivi maturati sulle giacenze dei diversi conti correnti bancari accesi presso il Banco di Sardegna.

Nel corso dell'esercizio in esame detto credito è stato interessato da un incremento di complessivi € 199,00 corrispondente all'ammontare delle ritenute subite sugli interessi maturati nell'anno e da un decremento di € 23.246,29 per compensazioni ex art. 17 del D. Lgs. 241/1997.

Comprende, inoltre, il credito per IRAP nell'ammontare che risulterà dalla dichiarazione da presentare per il periodo di

imposta 2016 (€ 7.611,00).

A formare l'ammontare dei "CREDITI VERSO ALTRI" (Attivo circolante – voce C) II 5-quater) concorrono i seguenti importi

- € 234,92 costituente il credito verso l'Unione dei Comuni della Bassa Valle del Tirso per quota costo retribuzioni e oneri dell'anno 2014, a loro carico, afferenti ad un dipendente che ricopriva cariche elettive;
- € 487,58 rappresentante l'ammontare dei costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio in esame ma di competenza dell'esercizio successivo che, in quanto non costituiti da quote di componenti negativi di reddito comuni a due o più esercizi non possono, per previsione di legge, essere iscritti tra i Riscosti attivi;
- € 2.374,26 costituente l'importo erogato nell'esercizio 2016 a fronte di prestazioni legali che, alla data del 31/12, non risultavano ancora ultimate. Detto importo, in quanto unitariamente pattuito per l'intera prestazione, costituirà costo dell'esercizio in base al principio generale della competenza che, come stabilito anche dal Principio contabile di riferimento, coincide appunto con quello in cui la prestazione risulterà completata.

Le tavole che seguono evidenziano la ripartizione in base all'orizzonte temporale di scadenza, certa o presumibile, dei valori esposti in Bilancio. Inoltre, nel rispetto di quanto previsto dal punto 6) dell'art. 2427 C.C. e delle indicazioni contenute nel documento OIC 15, evidenziano la ripartizione dei crediti secondo le aree geografiche, ancorché tale suddivisione non risulti, nello specifico, significativa.

Alla data del 31/12/2016 non esistono crediti in valuta estera

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	192.050	(29.951)	162.099	162.099	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.872	(6.775)	3.097	3.097	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	201.922	(36.726)	165.196	165.196	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	PAESI U.E.	ALTRI	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	162.099	0	0	162.099
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.097	0	0	3.097
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	165.196	0	0	165.196

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio in esame non è stata compiuta alcuna delle operazioni di cui al n° 6-ter dell'art. 2427, così come non risultano operazioni relative a debiti e/o crediti sorti in esercizi precedenti per operazioni della stessa natura.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per la loro effettiva consistenza alla data del 31/12/2016.

Quelle rappresentate dal conto corrente bancario sono esposte al loro valore comprensivo delle competenze maturate al 31/12.

Nel seguito di espongono le variazioni intervenute rispetto ai valori risultanti dal Bilancio dell'esercizio precedente. Per un'analisi delle variazioni in esso esposte si rimanda al Rendiconto Finanziario.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	787.633	(540.766)	246.867
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	58	537	595
Totale disponibilità liquide	787.691	(540.229)	247.462

Ratei e risconti attivi

Nella posta in argomento sono stati rilevati i componenti negativi di reddito la cui competenza è posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale avvenuta nel 2016 (risconti attivi).

Tutti gli importi indicati sono stati determinati mediante la ripartizione dell'onere, al fine di attribuirne la quota di competenza all'esercizio in esame e di rinviarne l'altra all'esercizio 2017.

Il criterio di determinazione applicabile nella fattispecie e conseguentemente applicato, è quello del cosiddetto "tempo fisico".

Nello specifico sono costituiti da quote di canone per la gestione dei servizi di posta elettronica e di mantenimento del dominio web (€ 26,97) e per spazi pubblicitari concessi alla Società presso le strutture dell'aeroporto di Cagliari (€ 24.042,01).

Alla fine dell'esercizio non esistono risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Alla data del 31/12 si rileva, inoltre, l'assenza di componenti positivi di reddito la cui competenza è anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale avvenuta nel 2017 (ratei attivi).

Il dettaglio e le variazioni di tale voce vengono esposti nella seguente tabella

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	34	24.035	24.069
Totale ratei e risconti attivi	34	24.035	24.069

Oneri finanziari capitalizzati

Nessuna delle voci iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale ha subito incrementi che derivano dalla scelta di capitalizzare oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello Stato patrimoniale sono state iscritte in coerenza con le disposizioni civilistiche e la loro interpretazione ad opera del principio contabile di riferimento.

Nel seguito vengono esposti i criteri specificatamente adottati e, contestualmente, vengono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel Principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La rappresentazione della formazione e delle utilizzazioni delle voci di patrimonio netto, richiesta dal n° 4 dell'art. 2427 C.C., viene fornita nel prospetto che segue.

Le variazioni indicate in relazione al risultato economico dell'esercizio precedente trovano motivo nella delibera di approvazione del Bilancio al 31/12/2015 assunta dall'assemblea dei soci nella data del 08/06/2016

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	155.230	-	-	-	-	-		155.230
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	7.959	-	-		7.959
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	(1)	-	-	-	1	-		0
Totale altre riserve	(1)	0	0	0	1	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(42.312)	-	-	-	42.312	108.902		108.902
Utile (perdita) dell'esercizio	159.173	-	(159.173)	-	-	-	(50.327)	(50.327)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	272.090	0	(159.173)	7.959	42.313	108.902	(50.327)	221.764

Nel prospetto che precede si rileva l'iscrizione, fra le "Altre Riserve", di una "riserva" denominata "differenziale da arrotondamento" che origina dall'applicazione delle procedure illustrate nella "Introduzione" della presente Nota. Più precisamente, alla data del 31/12/2015 il totale dell'attivo arrotondato risulta inferiore del totale del passivo "arrotondato", per un importo pari a € 1; conseguentemente detta differenza ha determinato una diminuzione delle "riserve" del patrimonio netto, al fine di conseguire "il pareggio" dello Stato patrimoniale a tale data.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In attuazione di quanto disposto dal n° 7-bis dell'art. 2427 C.C. di seguito si provvede ad evidenziare le singole voci del Patrimonio netto esistenti alla data del 31/12/2016, distinguendole in relazione alla disponibilità, alla loro origine e alla loro utilizzazione in precedenti esercizi.

In considerazione del fatto che la norma anzidetta non indica il numero degli esercizi precedenti per i quali fornire l'informazione dell'avvenuta utilizzazione, queste vengono riferite agli ultimi tre esercizi, secondo quanto precisato dall'Organismo Italiano di Contabilità nel documento OIC 28 (paragrafo 41).

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	155.230	Capitale		-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-
Riserva legale	7.959	Riserva di utili	B	7.959	10.581
Riserve statutarie	0			-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0			-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-	-
Varie altre riserve	0			-	-
Totale altre riserve	0			-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-
Utili portati a nuovo	108.902	Riserva di utili	A-B-C	108.902	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-
Totale	272.091			116.861	10.581

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Quota non distribuibile				116.861	
Residua quota distribuibile				0	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

In ordine ai dati che precedono si deve evidenziare che la quota di riserve “distribuibile” (ove presente) è tale unicamente per la natura delle stesse ma non lo è “di fatto”, atteso che l’art. 37 del vigente Statuto sociale dispone che “Rimane comunque esclusa la possibilità di procedere alla distribuzione di utili, sotto qualsiasi forma, ai soci”.

Le variazioni risultanti dal suddetto prospetto sono così, analiticamente, rappresentate

UTILIZZAZIONI NELL’ESERCIZIO 2013

--- nessuna utilizzazione effettuata

UTILIZZAZIONI NELL’ESERCIZIO 2014

--- utilizzo della Riserva legale a parziale copertura della perdita dell’esercizio 2013

€ 10.580,53

UTILIZZAZIONI NELL’ESERCIZIO 2015

--- nessuna utilizzazione effettuata

Fondi per rischi e oneri

Quanto risultante alla voce ALTRI - FONDI PER RISCHI E ONERI è destinato alla copertura di passività potenziali conosciute alla data di redazione del presente Bilancio ed accoglie lo stanziamento effettuato secondo la migliore stima possibile sulla base degli elementi disponibili alla stessa data.

Pertanto, trattandosi, come già detto, di passività potenziale (e cioè, dipendente da evento definibile probabile secondo il giudizio di “persona prudente”, per il quale è possibile stimare l’entità dell’onere con sufficiente ragionevolezza) questa, in conformità al disposto dell’art. 2424-bis, 3° comma, C.C. e del Principio contabile OIC 31, trova collocazione nella posta in argomento.

L’ammontare, rilevato, alla data del 31/12/2015 e confermato al 31/12/2016, in complessivi € 46.500,00, è stato determinato tenendo conto del parere del Legale della Società che ha fornito una stima del probabile esito della controversia nonché delle relative spese legali.

Tale importo è stato oggetto di riesame ai fini della sua iscrizione nel presente Bilancio, rilevandone la corretta misurazione anche a tale data.

Alla data del 31/12/2016, nessun altro Fondo per rischi e oneri risulta iscritto in Bilancio.

Non essendosi verificata alcuna variazione della posta in argomento, nessuna informazione si rende dovuta in ordine alle “movimentazioni” della stessa

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta le liquidazioni spettanti, a tale titolo, ai lavoratori dipendenti in forza alla data del 31/12/2016, calcolato a norma di legge ed in base al contratto di lavoro vigente.

Tale accantonamento comprende anche la componente per l’adeguamento dei T.F.R. maturato in precedenza e gli importi così determinati vengono iscritti al netto degli anticipi corrisposti nonché al netto dell’Imposta sulle rivalutazioni del fondo, istituita dall’art. 11, comma 3, del D. Lgs. 18/2/2000 n. 47 e succ. modif., al fine di rispettare la prescrizione di cui al comma 4 del richiamato articolo, il quale stabilisce che l’imposta versata deve essere contabilmente imputata a riduzione degli accantonamenti per TFR senza influenzare il Conto economico.

La tabella di seguito riportata evidenzia le variazioni (utilizzi per risoluzione rapporto e riduzioni per quanto sopra precisato) verificatesi nel corso dell’esercizio al quale si riferisce il presente Bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	6.406
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.976
Utilizzo nell'esercizio	646
Altre variazioni	(18)
Totale variazioni	5.312
Valore di fine esercizio	11.718

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo, coincidente con il valore di estinzione, e comprendono anche i diritti dovuti a terzi a fronte di operazioni effettuate nel periodo 01/01 – 31/12/2016 il cui documento giustificativo è pervenuto in data successiva.

Per assenza dei presupposti richiesti dalla norma e, comunque, per l'assoluta irrilevanza dei relativi effetti, per nessuno dei debiti iscritti nel presente Bilancio risulta doversi applicare il criterio del cosiddetto "costo ammortizzato".

I DEBITI VERSO FORNITORI sono rappresentati dai debiti originati da acquisizioni di beni e servizi, compresi quelli per fatture da ricevere alla data del 31/12 nella misura corrispondente alle acquisizioni di competenza economica dell'esercizio 2016.

I DEBITI TRIBUTARI comprendono unicamente debiti verso l'Erario per ritenute fiscali operate nel mese di dicembre 2016 sulle retribuzioni corrisposte ai lavoratori dipendenti e sui compensi corrisposti ai lavoratori autonomi (€ 17.562,55) nonché il debito per IVA risultante dalla liquidazione relativa al mese di Dicembre 2016 (€ 183,58).

La voce DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE accoglie i debiti derivanti da obblighi contributivi, previdenziali e assicurativi previsti dal contratto collettivo di lavoro e dalle norme di legge in materia, compresi gli importi dei contributi sociali trattenuti a carico dei dipendenti.

La voce DEBITI VERSO ALTRI comprende, tra l'altro, le somme accreditate dai Fondi strutturali comunitari e nazionali quali anticipazioni (e/o saldo) per la realizzazione dei programmi di intervento (Sottoprogramma 8 del P.O.M. – Ob. 1 e Programma Aggiuntivo) ed ammontanti complessivi € 51.483.523,99.

Si deve, altresì, evidenziare che sono stati portati a "indiretta" riduzione del "debito" complessivo di cui sopra, --- gli importi relativi ai contributi definitivamente assegnati con Atto di concessione emesso dalla Società nel corso dell'esercizio 2002 e con altri provvedimenti successivi, a favore dei destinatari ultimi, nominativamente indicati nell'Allegato n. 11.

L'importo dei contributi definitivamente assegnati con gli Atti di cui sopra ammonta a complessivi € 41.176.425,52; --- gli importi relativi al contributo spettante alla Società sulle spese di funzionamento e su quelle attinenti alla realizzazione delle diverse Azioni previste nonché sugli investimenti realizzati e più precisamente, sulle spese sostenute, nel pieno rispetto delle Direttive superiori di riferimento, negli anni dal 1998 al 2016.

L'importo di tali contributi, iscritti per la parte che deve intendersi maturata in relazione alle spese economicamente sostenute in ciascuno degli esercizi di riferimento, ammonta a complessivi € 11.237.572,79.

Entrambe le poste anzidette risultano tuttora in attesa degli esiti dei controlli ufficiali ex Reg. CE 2064/97 nonché dell'accettazione formalmente manifestata in via definitiva, da parte del Ministero (attualmente) dello Sviluppo Economico, della rendicontazione di volta in volta presentata.

La posta in esame, comprende inoltre

--- l'ammontare degli importi ricevuti da altri Patti Territoriali (€ 50.000,00) nonché quelli erogati dalla Società ad altri Patti (€ 30.000,00), negli anni 2008 e 2009, a titolo di cofinanziamento per la realizzazione di Azioni previste dal suddetto Sottoprogramma;

--- l'ammontare delle somme maturate a titolo di interessi, sui conti correnti bancari che hanno accolto le anzidette anticipazioni, che, secondo quanto previsto nell'ultimo capoverso del paragrafo 4.12.15.2 del P.O.M. nonché nel Punto III dell'Allegato 2A del regolamento FESR e nella Scheda 8 del c.d. SEM 2000, "si aggiungono ai fondi comunitari" ovvero, secondo le "Direttive sulle modalità di gestione e attuazione del Programma Aggiuntivo", ai fondi nazionali, con i quali concorrono a determinare la definitiva entità del sottoprogramma.

Alla data del 31/12/2016, il contributo aggiuntivo in argomento assomma a € 1.012.381,82.

Di tale importo, € 373.186,61 sono stati assegnati al Programma aggiuntivo (rif. Deliberazione CIPE n° 83 del 29/9/2002 – Allegato e Decreto Dir. Gen. Ministero Economia n° 10/03 del 14/7/2003).

A seguito dei chiarimenti forniti dal Dipartimento per le Politiche di Coesione della Presidenza del Consiglio dei Ministri con nota prot. 1466 del 08/10/2015, l'importo iscritto in Bilancio nell'ammontare di cui sopra è al netto dell'importo corrispondente alle ritenute operate dagli Istituti di credito.

Quale dato di sintesi di tutto quanto sopra rappresentato si ha che, alla data del 31/12/2016, il saldo contabile dei Fondi ministeriali ancora non utilizzati ammonta a € 101.907,50

Nella stessa voce sono iscritti i debiti per contributi dovuti all'Ente Bilaterale Terziario (€ 27,69), per compensi dovuti al liquidatore (€ 15.225,60) e ad un componente del Collegio sindacale (€ 8.635,96) nonché quello relativo ad un deposito cauzionale infruttifero a breve (€ 600,00 ricevuto a fronte di impegni contrattuali), per un importo, quindi, di complessivi € 24.489,25.

Alla data del 31/12/2016 non esistono debiti in valuta estera.

I prospetti che seguono evidenziano le variazioni intervenute in ciascuna voce del passivo nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente Bilancio e la ripartizione in base all'orizzonte temporale di scadenza, certa o presumibile, dei valori in esso esposti.

Inoltre, nel rispetto di quanto previsto dal punto 6) dell'art. 2427 C.C. e delle indicazioni contenute nel documento OIC 19, evidenziano la ripartizione dei debiti secondo le aree geografiche, ancorché tale suddivisione non risulti, nello specifico, significativa.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	4.164	1.954	6.118	6.118	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	4.012	13.734	17.746	17.746	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.640	1.309	6.949	6.949	0	0
Altri debiti	651.300	(524.903)	126.397	126.397	0	0
Totale debiti	665.116	(507.906)	157.210	157.210	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	PAESI U.E.	ALTRI	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0

Area geografica	ITALIA	PAESI U.E.	ALTRI	Totale
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	6.118	0	0	6.118
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllanti	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	17.746	0	0	17.746
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.949	0	0	6.949
Altri debiti	126.397	0	0	126.397
Debiti	157.210	0	0	157.210

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nessuno dei debiti iscritti nel presente Bilancio è assistito da garanzie reali sui beni sociali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Nel corso dell'esercizio in esame non è stato posto in essere alcun finanziamento da parte dei soci, così come non ne risultano ricevuti in esercizi precedenti.

Ratei e risconti passivi

Alla data del 31/12 si rileva l'assenza di componenti positivi o negativi di reddito la cui competenza è posticipata ovvero anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale avvenuta nel 2016.

Nota integrativa, conto economico

Detto prospetto contabile evidenzia il risultato economico dell'esercizio e fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare tale risultato.

I costi, gli oneri ed i proventi sono stati iscritti secondo il criterio della competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio, tenuto pertanto conto della certezza dell'esistenza e della determinabilità dell'ammontare. Essi sono contabilizzati rispettando lo schema di legge basato sulla natura degli stessi e secondo quanto previsto dal Principio contabile OIC 12.

A decorrere dal Bilancio chiuso al 31/12/2016, per effetto delle modifiche introdotte dal D. Lgs. n. 139/2015, la composizione delle voci di conto economico non è più basata sulla distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria. Conseguentemente, i componenti positivi e negativi di carattere "straordinario" che erano evidenziati nelle specifiche voci della classe "E", sono ora classificati nelle classi "A", "B", "C", "D", ovvero nella voce "imposte ...", privilegiando, in particolare, la classificazione dei costi per natura.

Pertanto, nel rispetto di quanto previsto dal Principio contabile 12 in ordine alla "prima applicazione" di tali modifiche, i componenti positivi e negativi che, nell'esercizio precedente, erano iscritti nelle voci "E20 – Proventi straordinari" ed "E21 – Oneri straordinari" sono stati oggetto di riclassificazione. Più precisamente, come già indicato nell'Introduzione della presente Nota, nello schema di Conto economico relativo all'esercizio 2015, l'importo dei "proventi straordinari" (pari € 372.119,18) è stato ricollocato nella Voce A) 5) e quello degli "Oneri straordinari" (pari a € 30,16) è stato ricollocato nella Voce B) 14), ritenendo queste voci quelle più appropriate in base alla tipologia e origine di tali componenti.

In relazione ai costi e spese, occorre, come sempre, ricordare che in considerazione del fatto che la Società non pone in essere, nel perseguimento delle finalità ad essa demandate, attività connotate dal carattere di commercialità per l'insorgenza del presupposto di imposizione ad I.V.A., alla stessa non è riconosciuto il diritto alla detrazione dell'I.V.A. relativa agli acquisti di beni e servizi.

Conseguentemente, tutti i costi e spese imputati nel presente Bilancio sono comprensivi della relativa imposta in quanto onere accessorio di diretta imputazione.

In ordine al risultato economico conseguito in questo secondo esercizio della fase di liquidazione della Società, è opportuno precisare che esso è ascrivibile alle spese che non rientrano tra quelle dichiarate sovvenzionabili dalle regole proprie del "Programma Aggiuntivo 2015-2016" e che non hanno trovato copertura con i proventi "extra Programma" realizzati.

Esso può essere, quindi, così rappresentato:

--- totale dei costi e spese dell'esercizio 2016 € 543.540,26
--- a dedurre importo complessivo delle spese ammissibili a contributo € 487.070,37
--- totale delle spese rimaste a carico della Società € 56.469,89
rappresentate da
-- spese per organizzazione di seminari e convegni € 610,00
-- spese per consulenze specialistiche € 882,85
-- emolumenti e rimborsi spese al Liquidatore € 15.225,60
-- emolumenti al Collegio sindacale € 29.275,70
-- spese postali € 7,15
-- spese per il personale dipendente € 10.636,97
-- imposte e tasse indirette € 370,87
-- oneri vari e arrotondamenti su pagamenti € 136,92
che al netto dei componenti positivi di reddito originati da
-- plusvalenze da alienazione immobilizzazioni materiali € 5.936,97
-- proventi diversi e arrotondamenti su pagamenti € 205,73
-- e per differenze nette positive di rendicontazione pari a € 676,17,
residuano in € 50.327,19, corrispondenti all'importo della perdita netta di esercizio.

Nel seguito vengono fornite le prescritte informazioni per le voci maggiormente significative.

Valore della produzione

Nell'esercizio 2016, non sono stati realizzati RICAVI PER PRESTAZIONI derivanti dalla prestazione di servizi per l'esecuzione di attività diverse da quella cosiddetta "istituzionale".

Conseguentemente, nessuna delle informazioni richieste dal nr. 10 dell'art. 2427 C.C. si rende dovuta

Quanto ai "CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO" di cui alla voce "Altri ricavi e proventi" del Conto economico, si deve evidenziare che, anche nel documento in esame, l'iscrizione di quello spettante in base alla normativa di attuazione del P.O.M./Programma Aggiuntivo 2015-2016, trae origine dal deliberato dell'Assemblea dei soci che ha proceduto all'approvazione del Bilancio dell'esercizio 1999 e che risulta, a tutt'oggi, confermato per assenza di contrarie delibere in merito.

In quella sede venne infatti disposto che si provvedesse a contabilizzare l'ammontare del contributo previsto dal Sottoprogramma 8 - Misura 10 - del P.O.M. e da altri interventi, esercizio per esercizio, per la parte che deve intendersi maturata in relazione alle spese economicamente sostenute in ciascuno di essi ancorché, contributo, non assistito, al momento della sua iscrizione in Bilancio, dal requisito della certezza del diritto a percepirlo.

L'importo di complessivi € 487.070,37, iscritto nel Bilancio in esame, è costituito dalle spese di competenza economica dell'esercizio 2016, sostenute per la realizzazione delle attività autorizzate dal Dipartimento per le Politiche di Coesione della Presidenza del Consiglio dei Ministri ai fini dell'attuazione del "Programma Aggiuntivo 2015-2016".

Costi della produzione

Tale voce è costituita dalla somma dei costi ed oneri iscritti per competenza e secondo natura, nel rispetto di quanto previsto dal Principio contabile OIC 12.

Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Tutti i costi per l'acquisto di beni e servizi soggetti ad IVA, compresi quelli originati, totalmente o parzialmente, dalle attività svolte nell'esercizio in esame per la realizzazione delle Azioni previste dal Programma Aggiuntivo 2015-2016, come già detto, sono iscritti al lordo dell'imposta ad essi corrispondente in quanto non detraibile secondo le vigenti disposizioni di legge in materia.

Infatti, tenuto conto che il contributo a valere sui Fondi del P.A. ha natura di mera movimentazione finanziaria, alla Società non è riconosciuto il diritto alla detrazione dell'imposta assolta sugli acquisti di beni e servizi "finanziati" dai suddetti contributi in quanto esclusi dal campo di applicazione dell'IVA.

Inoltre, per l'assenza di una qualsiasi altra attività di natura cosiddetta "commerciale", tale diritto è negato anche per tutti gli altri acquisti di beni e servizi costituenti spese generali di gestione.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Alla del 31/12/2016 si rileva unicamente l'iscrizione di Proventi che, nello specifico, sono costituiti da arrotondamenti realizzati su pagamenti.

Tenuto conto che nel periodo al quale si riferisce il presente Bilancio non sono state effettuate operazioni che abbiano dato o che daranno origine alla rilevazione di utili e/o perdite su cambi, non si rendono dovute le informazioni richieste dal n°6-bis del richiamato articolo 2427.

Composizione dei proventi da partecipazione

Alla voce 15 del Conto economico non figurano proventi da partecipazioni per inesistenza degli stessi.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Alla data del 31/12/2016 non risulta alcuna iscrizione di ricavi e/o costi di tale natura e, pertanto, nessuna delle informazioni richieste dal nr. 13 dell'art. 2427 C.C. si rende dovuta.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono imputate secondo il principio della competenza e sono rappresentate dall'ammontare delle imposte correnti e (se rilevate) dalle imposte differite e anticipate nonché da (eventuali) imposte relative ad esercizi precedenti. Le imposte correnti sono costituite dalle imposte dovute per l'esercizio di riferimento sul reddito fiscalmente rideterminato, calcolate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Per l'esercizio 2016, non risulta dovuta alcuna imposta per assenza di reddito tassabile sia ai fini dell'IRES e sia ai fini dell'IRAP e nemmeno risultano imposte di esercizi precedenti derivanti da provvedimenti notificati dall'Amministrazione Finanziaria.

Quanto alla "fiscalità differita", come ampiamente motivato nella Nota integrativa dei precedenti Bilanci, la Società, nel rispetto, in particolare, del principio della prudenza, ha ritenuto, da tempo, di non poter riconoscere la presenza delle condizioni che rendono possibile l'iscrizione delle imposte in argomento, rilevando nello Stato patrimoniale e nel Conto economico i relativi effetti.

Conseguentemente, sino a tutto il 31/12/2016, per quelle determinabili sia sulle differenze temporanee di reddito e sia sulle perdite fiscali riportabili, ha reputato di dover rinviare l'iscrizione del corrispondente beneficio fiscale potenziale nell'esercizio di realizzazione, totale o parziale, dello stesso ovvero in quello in cui risulteranno sussistere, con ragionevole certezza, tutte le condizioni richieste, per la sua iscrizione, dal Principio contabile di riferimento.

Il valore complessivo delle imposte anticipate, costituenti il beneficio fiscale potenziale connesso alle differenze temporanee e alle perdite fiscali riportabili esistenti al termine, rispettivamente, dell'esercizio 2015 e dell'esercizio 2016, su cui non sono state rilevate le attività in argomento, risulta dal prospetto di seguito riportato

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Effetto fiscale IRAP
Spese di manut. e rip.ne ded. 2017-2018 ex art. 102, c. 6, TUIR	72	(24)	48	24,00%	12	0
Perdita fiscale 2016	0	49.844	49.844	24,00%	11.963	0

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Nel rispetto di quanto previsto dal nuovo art. 2425-ter C.C., applicabile a decorrere dai Bilanci relativi all'esercizio 2016, il Rendiconto Finanziario costituisce parte integrante anche del presente Bilancio in quanto redatto, seppure non ne ricorresse l'obbligo, in forma ordinaria.

Detto Rendiconto è presentato utilizzando il metodo indiretto ed è stato predisposto secondo le indicazioni formulate dall'Organismo Italiano di Contabilità, da ultimo, nel Principio contabile 10 approvato nel Dicembre 2016,

In considerazione del fatto che l'art. 12 del D. Lgs. 139/2015 non prevede un'eccezione all'applicazione retrospettiva della disposizione introdotta con il nuovo art. 2425-ter sopra richiamato, il prospetto presenta, ai fini comparativi, anche i dati relativi all'esercizio 2015.

Dal detto prospetto contabile è quindi possibile rilevare le variazioni, positivi o negative, delle disponibilità liquide avvenute sia nell'esercizio 2016 e sia nell'esercizio precedente e, quindi, i flussi finanziari derivanti, nello specifico, pressoché esclusivamente dall'attività operativa.

Alla data del 31/12 non esistono saldi di disponibilità liquide che non sono liberamente utilizzabili dalla Società. Si dovrebbe, tuttavia, considerare che un importo di queste, pari a € 101.907,50 (costituito dai "fondi ministeriali" residui alla data del 31/12/2016) è da ritenere utilizzabile principalmente per il sostenimento di spese afferenti alla conclusione del "Programma Aggiuntivo 2015-2016".

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito si riportano le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427-bis C.C. e da altre specifiche disposizioni di legge.

INDICAZIONI RICHIESTE DALL'ART. 10 DELLA LEGGE 19/03/1983 N. 72

Alla data del 31/12/2016 non esistono beni posseduti alla stessa data sui quali sono state eseguite in passato rivalutazioni monetarie e/o economiche.

Dati sull'occupazione

L'informazione richiesta dal nr. 15 dell'articolo 2427 viene fornita nel prospetto che segue

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	1.5
Impiegati	1.75
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	3.25

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 C.C., di seguito vengono indicati i compensi spettanti ai soggetti che hanno ricoperto cariche sociali nel corso del periodo in esame.

Quello indicato come compenso corrisposto agli Amministratori deve intendersi qui riferito al Liquidatore.

A favore del suddetto organo amministrativo e/o dei componenti dell'organo di controllo, nel corso dell'esercizio in esame non è stata concessa alcuna anticipazione o credito a vario titolo e nemmeno sono stati assunti impegni per loro conto, così come non risultano operazioni relative a crediti nei loro confronti e/o impegni sorti in esercizi precedenti per operazioni della stessa natura.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.226	14.638
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

In ottemperanza al disposto del n. 16-bis sopra richiamato art. 2427, si precisa che ai componenti del Collegio sindacale, ai quali, giusta delibera assembleare di nomina del 03/11/2015, è demandato anche il controllo contabile, per la revisione legale dei conti annuali spetta il compenso di seguito indicato.

Nel corso dell'esercizio in esame, nessuno dei Sindaci ha svolto servizi di consulenza fiscale e/o altri servizi diversi dalla revisione legale; conseguentemente non è stato corrisposto loro alcun altro corrispettivo oltre a quelli riportati nella presente Nota.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.638
Altri servizi di verifica svolti	0

Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.638

Categorie di azioni emesse dalla società

Considerato che la Società è costituita in forma di Società a responsabilità limitata, non si rendono dovute le indicazioni di cui al n° 17 e 18 dell'art. 2427 C.C. per inesistenza dei relativi presupposti.

Titoli emessi dalla società

Non avendo la Società emesso titoli obbligazionari e/o altri titoli o valori simili, non si rendono dovute le informazioni richieste dal n. 18 dell'art. 2427 C.C.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 dell'art. 2427 C.C.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data del 31/12/2016 non si rileva la presenza di alcuna delle situazioni per le quali, a norma dell'art. 2427 – primo comma, n. 6 – del C.C. è fatto obbligo di informativa in Nota integrativa.

Più precisamente, alla data del 31/12 non sussiste alcun impegno, garanzia o passività potenziale, come individuate dal Principio contabile OIC 12 (paragrafo da 123 a 126), non risultanti dallo stato patrimoniale.

Sebbene informazione non richiesta dalla sopra richiamata norma, di seguito si ritiene opportuno fornire dettaglio delle garanzie prestate da terzi per il rispetto di impegni assunti dalla Società:

--- fidejussione costituita originariamente in data 10/06/1999 dal Banco di Sardegna S.p.A. nell'interesse del Patto Territoriale Oristano, a favore (attualmente) del Ministero dello Sviluppo Economico a fronte delle anticipazioni da questo erogate e, quindi, per l'importo di complessivi € 51.439.773,54.

Tale garanzia, a seguito degli svincoli di volta in volta effettuati, alla data del 31/12/2016 risulta determinata in atti nell'importo di € 892.467,88; importo peraltro in attesa di rettifica in riduzione, a seguito di accertati errori materiali nella determinazione dello stesso.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel rispetto di quanto previsto dal n. 22-bis dell'articolo 2427 C.C ed in applicazione del Principio contabile OIC 12 approvato dall'Organismo Italiano di Contabilità nel Dicembre 2016, si precisa che non sussistono operazioni realizzate con parti correlate così come definite nei Principi contabili internazionali adottati dall'Unione Europea e, in particolare, dallo IAS 24 – par. 9.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In attuazione di quanto disposto dal n. 22-ter dell'art. 2427 CC e sulla scorta delle indicazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità nel sopra richiamato documento OIC 12, si precisa che, anche alla data del 31/12/2016, risulta sussistere un cosiddetto accordo fuori bilancio del quale si forniscono le seguenti informazioni:

- **CONTROPARTE:** Consorzio Industriale Provinciale Oristanese, Ente di diritto pubblico, con sede legale in Oristano e uffici in Santa Giusta – Località Cirras

- **NATURA DELL'ACCORDO:** contratto di comodato, stipulato il 28/12/2007, avente ad oggetto la concessione in uso gratuito dell'appartamento di proprietà dell'Ente, situato nell'edificio SAIA in Oristano alla Via Carducci n. 21, adibito a sede sociale e uffici della Società

- **OBIETTIVO ECONOMICO:** l'accordo è stato concluso nell'ambito di interventi infrastrutturali "materiali" a favore delle Imprese e degli Enti locali previsti dal CIPOR, nell'ambito dei quali è prevista la concessione in argomento e, quindi, senza avere, come origine e finalità, un effettivo "obiettivo economico"

- **EFFETTO PATRIMONIALE, FINANZIARIO ED ECONOMICO:** gli effetti di tale accordo sul Bilancio della

Società possono essere quantificati in complessivi € 21.903,12 (IVA compresa) determinati in misura corrispondente al canone annuo convenuto sino al 31/12/2007.

Nel corso dell'esercizio 2016, non è stato concluso alcun altro accordo che risulti non più in essere alla data del 31/12.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento a quanto disposto dal nuovo n. 22-quater del primo comma dell'art. 2427 C.C. e sulla scorta delle indicazioni contenute nel Principio contabile OIC 29 approvato nel Dicembre 2016, si precisa che sino alla data della presente Nota Integrativa non si rileva la presenza

--- di fatti di rilievo che riguardano le voci di Bilancio e che sono quantificabili a norma dell'art. 2423-bis del C.C. ovvero di accadimenti rilevanti che possono influenzare in maniera significativa le voci di bilancio ma i cui effetti non possono essere ancora quantificati;
--- di fatti di rilievo significativo che riguardano la vita della Società, tali da richiedere una integrazione all'informativa fornita nelle parti che precedono.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In conclusione, nel precisare che non esistono altre notizie da fornire la cui conoscenza è utile per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della Società alla data del 31/12/2016, si propone la copertura della perdita dell'esercizio registrata nell'ammontare di € 50.327,19 mediante utilizzo, per il corrispondente importo, degli utili portati a nuovo.

IL LIQUIDATORE

Dott. REMIGIO ENRICO MARIA SEQUI



**Allegati
al Bilancio**

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
B.II.4) <u>MACCHINARI, APPARECCHI E ATTREZZATURE VARIE</u>															
0051	032	N.1 frigorifero PTN 140 ZOPPAS	02/12/2003	175,00											
0052	032	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2003 (PROGRAMMA AGGIUNTIVO)	31/12/2003	-175,00											
0082	032	N.2 condizionatori mobili 12000 BTU	13/07/2005	758,00											
0083	032	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2005	31/12/2005	-758,00											
0119	032	N.1 sistema rilevaz. presenze person. dip. (2006)	01/01/2007	2.301,60											
0120	032	N.1 OLYMPUS FE-210	05/10/2007	139,00											
0121	032	N.1 OLYMPUS XD 1GB/H <i>Bene dismesso</i>	05/10/2007	25,00 -25,00											
0122	032	N.1 borsa Jeep Bag M	05/10/2007	4,50											
0123	032	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2007 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2007	-2.470,10 25,00											
				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4) <u>ARREDAMENTO</u>															
0124	038	N.1 carrello porta TV 1 ripiano faggio	13/04/2007	59,48											
0126	038	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2007	31/12/2007	-59,48											
				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4) <u>MOBILI, ARREDI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO</u>															
0012	039	N.5 poltroncine JDS MACRO ALTA bracc.	05/07/1999	526,79			12,00	526,79	0,00	526,79	0,00	0,00	526,79	0,00	526,79
0012A	039	N.12 poltroncine JDS MACRO ALTA bracc. <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 3/2016 del 31/05/2016, n°18/2016 e n° 19/2016 del 29/09/2016, n° 27/2016 del 20/10/2016, n° 29/2016 e n° 30/2016 del 17/11/2016, n° 37/2016 del 20/12/2016</i>	05/07/1999	1.264,28			12,00	1.264,28	0,00	1.264,28	0,00	0,00	1.264,28	0,00	1.264,28
						1.264,28							-1.264,28	0,00	-1.264,28
0013	039	N.1 scrivania GILISYSTEM mod. Z20S/5	05/07/1999	581,57			12,00	581,57	0,00	581,57	0,00	0,00	581,57	0,00	581,57
0015	039	N.1 libreria GILISYSTEM serie ZEUS <i>Cessione suddetto cespiti come da fattura n° 3/2016 del 31/05/2016</i>	05/07/1999	1.615,76			12,00	1.615,76	0,00	1.615,76	0,00	0,00	1.615,76	0,00	1.615,76
						1.615,76							-1.615,76	0,00	-1.615,76
0016	039	N.1 poltrona JDS mod. SHIBA ALTA	05/07/1999	271,40			12,00	271,40	0,00	271,40	0,00	0,00	271,40	0,00	271,40
0017	039	N.2 poltrone visitatori JDS mod. SHIBA	05/07/1999	459,36			12,00	459,36	0,00	459,36	0,00	0,00	459,36	0,00	459,36
0018	039	N.1 tavolo riunione GILISYSTEM	05/07/1999	2.596,00			12,00	2.596,00	0,00	2.596,00	0,00	0,00	2.596,00	0,00	2.596,00
0019	039	N.3 scrivanie PRAGMA mod. 101.900	05/07/1999	461,46			12,00	461,46	0,00	461,46	0,00	0,00	461,46	0,00	461,46

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)
ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0020	039	N.3 angoli PRAGMA 90° mod. 250.908AN	05/07/1999	183,32			12,00	183,32	0,00	183,32	0,00	0,00	183,32	0,00	183,32
0021	039	N.3 allunghi porta PC mod. 101.911	05/07/1999	428,59			12,00	428,59	0,00	428,59	0,00	0,00	428,59	0,00	428,59
0022	039	N.2 porta tastiere estraibili a scomparsa	05/07/1999	63,21			12,00	63,21	0,00	63,21	0,00	0,00	63,21	0,00	63,21
0023	039	N.2 librerie PRAGMA mod. 105.60180	05/07/1999	666,70			12,00	666,70	0,00	666,70	0,00	0,00	666,70	0,00	666,70
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 3/2016 del 31/05/2016</i>				666,70							-666,70	0,00	-666,70
0024	039	N.5 sedie JDS mod. PLAYSADÉ	05/07/1999	248,64			12,00	248,64	0,00	248,64	0,00	0,00	248,64	0,00	248,64
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 3/2016 del 31/05/2016 e n° 37/2016 del 20/12/2016</i>				248,64							-248,64	0,00	-248,64
0025	039	N.2 cassettiere PRAGMA 4 cass. e ruote	26/08/1999	271,40			12,00	271,40	0,00	271,40	0,00	0,00	271,40	0,00	271,40
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 3/2016 del 31/05/2016</i>				271,40							-271,40	0,00	-271,40
0026	039	N.2 elementi bancone GILISYSTEM 260/TC4	26/08/1999	632,14			12,00	632,14	0,00	632,14	0,00	0,00	632,14	0,00	632,14
0027	039	N.1 classificatore mod. 106.80503	10/09/1999	245,27			12,00	245,27	0,00	245,27	0,00	0,00	245,27	0,00	245,27
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 3/2016 del 31/05/2016</i>				245,27							-245,27	0,00	-245,27
0028	039	N.1 classificatore mod. 106.80504	10/09/1999	275,19			12,00	275,19	0,00	275,19	0,00	0,00	275,19	0,00	275,19
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 12/2016 del 26/09/2016</i>				275,19							-275,19	0,00	-275,19
0029	039	N.3 appendiabiti a stelo	10/09/1999	94,82			12,00	94,82	0,00	94,82	0,00	0,00	94,82	0,00	94,82
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 16/2016 e n° 17/2016 del 29/09/2016, n° 25/2016 del 20/10/2016</i>				94,82							-94,82	0,00	-94,82
0030	039	N.1 tavolo ZEUS Z 110 PV/5	21/09/1999	332,93			12,00	332,93	0,00	332,93	0,00	0,00	332,93	0,00	332,93
0031	039	N.1 scrivania WORKING 101.914	22/06/2000	151,29											
0032	039	N.2 scrivanie WORKING 101.900	22/06/2000	307,64											
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 16/2016 del 29/09/2016 e n° 37/2016 del 20/12/2016</i>				-307,64									
0033	039	N.4 cassettiere WORKING 202.1334	22/06/2000	542,80											
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 03/2016 del 31/05/2016 e n° 16/2016 del 29/09/2016</i>				-542,80									
0034	039	N.2 porta PC pensile	22/06/2000	75,86											
0036	039	N.1 libreria 203.3180 95x46x72	22/06/2000	88,08											
0037	039	N.1 armadio 105.6058 180x45x200	22/06/2000	333,35											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>				-333,35									
0038	039	N.1 portaombrelli traf. N.1-2	07/01/2000	33,78											
0039	039	N.1 cassettiera 4 cassetti	07/01/2000	33,44											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 30/2016 del 17/11/2016</i>				-33,44									
0049	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2000 (AZIONE 10)	31/12/2000	-1.566,24											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 03/2016 del 31/05/2016, n° 16/2016 del 29/09/2016, n° 30/2016 del 17/11/2016, n° 37/2016 del 20/12/2016</i>				1.217,23									
0055	039	N.1 armadio metallico cm. 180 x 2H	09/07/2004	346,80											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>				-346,80									
0056	039	N.2 scrivanie ergonomia 180x40x72H	07/12/2004	720,00											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0056A	039	N.1 scrivania ergonomia 180x40x72H <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>	07/12/2004	360,00 -360,00											
0057	039	N.1 scrivania ergonomia 140x180x72H	07/12/2004	360,00											
0057A	039	N.2 scrivanie ergonomia 140x180x72H <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>	07/12/2004	720,00 -720,00											
0058	039	N.1 scrivania ergonomia 160x120x72H	07/12/2004	332,30											
0058A	039	N.1 scrivania ergonomia 160x120x72H <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 37/2016 del 20/12/2016</i>	07/12/2004	332,31 -332,31											
0059	039	N.3 scrivanie ergonomia 120x160x72H	07/12/2004	996,92											
0059A	039	N.1 scrivania ergonomia 120x160x72H <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 19/2016 del 29/09/2016</i>	07/12/2004	332,30 -332,30											
0060	039	N.1 scrivania direz. Euclide 200x90x72H	07/12/2004	400,15											
0061	039	N.5 cassettiere su ruote a 3 cassetti	09/12/2004	879,30											
0061A	039	N.7 cassettiere su ruote a 3 cassetti <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 24/2016 del 19/10/2016, n° 33/2016 del 21/11/2016, n° 37/2016 del 20/12/2016</i>	09/12/2004	1.231,02 -1.231,02											
0062	039	N.12 poltroncine con braccioli	09/12/2004	2.214,43											
0063	039	N.1 tavolo di servizio Euclide 100x60x72	09/12/2004	210,00											
0064	039	N.1 cassetiera scrivania direz. Euclide	09/12/2004	224,00											
0065	039	N.1 lampada per scrivania	09/12/2004	90,00											
0066	039	N.1 poltrona direz. Los Baron alta pelle	09/12/2004	240,00											
0067	039	N.6 poltrone direz. tavolo riun. Euclide	09/12/2004	1.103,54											
0067A	039	N.2 poltrone direz. tavolo riun. Euclide <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>	09/12/2004	367,85 -367,85											
0068	039	N.8 appendiabiti struttura in metallo	09/12/2004	373,92											
0068A	039	N.2 appendiabiti struttura in metallo <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 33/2016 del 21/11/2016 e n° 37/2016 del 20/12/2016</i>	09/12/2004	93,48 -93,48											
0069	039	N.1 tavolo riunione Euclide 250x120x72H	22/12/2004	400,97											
0070	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2004 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 03/2016 del 31/05/2016, n° 16/2016 del 29/09/2016, n° 19/2016 del 29/09/2016, n° 24/2016 del 19/10/2016, n° 33/2016 del 21/11/2016, n° 37/2016 del 20/12/2016</i>	31/12/2004	-12.329,29 3.783,76											
0084	039	N.35 poltroncine JDS Ketty bracc. e tav.	21/02/2005	3.990,00											
0085	039	N.5 poltroncine JDS Ketty senza bracc.	21/02/2005	244,80											
0086	039	N.1 IBICO COBMAN rilegatrice personal	26/04/2005	102,91											
0087	039	N.1 lavagna portablocco c.cav. <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 33/2016 del 21/11/2016</i>	31/05/2005	121,00 -121,00											
0088	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2005	31/12/2005	-4.458,71											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 33/2016 del 21/11/2016</i>		121,00											
0113	039	N.1 rilegatrice ad anelli plastici CB345	05/01/2006	302,69											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>		-302,69											
0114	039	N.1 taglierina a leva GBC CL200	05/01/2006	108,10											
0115	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2006	31/12/2006	-410,79											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>		302,69											
0127	039	N.2 scrivanie PRAGMA cod.101.904	14/03/2007	909,60											
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>		-909,60											
0128	039	N.1 scrivania PRAGMA cod.101.928	14/03/2007	274,80											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>		-274,80											
0129	039	N.1 scrivania PRAGMA cod.108.953	14/03/2007	262,80											
0130	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2007	31/12/2007	-1.447,20											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 03/2016 del 31/05/2016</i>		1.184,40											
0139	039	N.1 bauletto ignifugo Sentry grande	22/09/2009	771,60											
0140	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2009	31/12/2009	-771,60											
0154	039	N.1 sofa 150x63x75 bianco 2 piazze	13/12/2010	282,76											
0155	039	N.1 poltrona 74x74x78 bianco	13/12/2010	157,04											
0156	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2010	31/12/2010	-439,80											
0160	039	N.1 libreria 12 vani noce Madera	26/09/2011	109,90											
0161	039	N.1 libreria SPRINT	26/09/2011	134,00											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>		-134,00											
0162	039	N.1 libreria 6 vani	26/09/2011	103,90											
0163	039	N.2 scaffale LEO e piastra gir.	26/09/2011	99,40											
0164	039	N.1 libreria 12 vani noce Madera	07/10/2011	109,90											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>		-109,90											
0165	039	N.1 libreria 12 vani noce Madera	27/10/2011	159,90											
0166	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2011	31/12/2011	-717,00											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 16/2016 del 29/09/2016</i>		243,90											
0190	039	N.1 casellario porta badge da 20 posti	14/11/2012	84,70											
0191	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2012	31/12/2012	-84,70											
0192	039	N.2 scaff. LEO 4B 400x1000x1850 5 ripiani	03/01/2013	71,80											
0193	039	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2013	31/12/2013	-71,80											
				11.218,83	0,00	4.682,06		11.218,83	0,00	11.218,83	0,00	0,00	6.536,77	0,00	6.536,77

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
B.II.4) <u>MACCHINE D'UFFICIO ELETTRON./ELETTRON. - SISTEMI TELEF. ELETTRON.</u>															
0004	041	N.1 adattatore HUB <i>Bene dismesso</i>	27/07/1999	231,63			20,00	231,63	0,00	231,63	0,00	0,00	231,63	0,00	231,63
0043	041	N.1 NOKIA CARD PHONE (per notebook) <i>Bene dismesso</i>	18/02/2000	433,82 -433,82		231,63							-231,63	0,00	-231,63
0045	041	N.1 PC PENTIUM III 600Mhz	16/06/2000	1.406,83											
0045A	041	N. 2 monitor 17" <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	16/06/2000	270,62 -270,62											
0046	041	Inst. e posa in opera rete locale PC	16/06/2000	294,38											
0048	041	N.1 HUB di rete 8 porte	16/06/2000	173,53											
0050	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2000 (AZIONE 10) <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i> <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2000	-2.579,18 270,62 433,82											
0053	041	N.1 firewall CISCO PIX 506 <i>Bene dismesso</i>	13/11/2003	1.725,36 -1.725,36											
0054	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2003 (PROGRAMMA AGGIUNTIVO) <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2003	-1.725,36 1.725,36											
0071	041	N.1 scanner HP SJ 3970 - A4 - USB <i>Bene dismesso</i>	28/11/2003	148,80 -148,80											
0073	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2003 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2003	-148,80 148,80											
0074	041	N.1 PC Y-MEDIA INTEL 848 PL, monitor <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 35/2016 del 19/12/2016</i>	29/11/2004	1.769,62 -1.769,62											
0075	041	N.1 server NETPOWER-ES P4 Win Server2000 <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	29/11/2004	2.232,00 -2.232,00											
0077	041	N.6 gruppi di continuità UPS800VA	29/11/2004	432,00											
0078	041	N.6 PC Y-MEDIA INTEL 848 PL, monitor <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 02/2016 del 04/03/2016, n° 04/2016 del 27/06/2016, n° 21/2016 del 30/09/2016</i>	27/12/2004	10.617,70 -10.617,70											
0080	041	N.1 palmare HP IPAQ H6340 e alimentatore	27/12/2004	1.324,93											
0081	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2004 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 02/2016 del 04/03/2016, n° 04/2016 del 27/06/2016, n° 21/2016 del 30/09/2016, n° 35/2016 e n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	31/12/2004	-16.376,25 14.619,32											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0090	041	N.1 videoproiettore BENQ PB6200 DLP1700 <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 05/2016 del 19/09/2016</i>	17/02/2005	2.100,00											
0091	041	N.1 palmare HP IPAQ H6340 mat.TWG4500CQW	22/04/2005	778,79											
0094	041	N.1 PC Y-MEDIA INTEL 848 PERSONAL LINE	18/05/2005	1.769,62											
0094A	041	N.1 PC Y-MEDIA INTEL 848 PERSONAL LINE <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 35/2016 del 19/12/2016</i>	18/05/2005	1.769,62											
0095	041	N.2 gruppi di continuità UPS 800VA <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 19/2016 e n° 20/2016 del 29/09/2016</i>	18/05/2005	144,00											
0096	041	N.1 sistema base OPENCOM 131 (centr.tel.) <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	20/05/2005	780,00											
0098	041	N.5 telefoni BCA DETEWE SHIRO SC3122	20/05/2005	120,00											
0098A	041	N.1 telefoni BCA DETEWE SHIRO SC3122 <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 05/2016 del 19/09/2016</i>	20/05/2005	24,00											
0099	041	N.1 fax BROTHER LASER	01/06/2005	304,80											
0101	041	N.1 postazione PC con S.O. WINDOWS XPPRO <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 23/2016 del 06/10/2016</i>	08/07/2005	1.161,18											
0103	041	N.1 unità SURESTORE DAT 72GB INT SCSI <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	11/07/2005	1.058,28											
0104	041	N.1 calcolatrice profess. scriv. Viking	30/09/2005	64,16											
0105	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2005 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 05/2016 del 19/09/2016, n° 19/2016 e n° 20/2016 del 29/09/2016, n° 23/2016 del 06/10/2016, n° 35/2016 e n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	31/12/2005	-10.074,45											
0106	041	N.1 P.C. ASUS ATX MIDDLE P4	03/02/2006	1.116,00											
0106A	041	N.1 P.C. ASUS ATX MIDDLE P4 + monitor PHILIPS <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 22/2016 del 03/10/2016</i>	03/02/2006	1.428,00											
0106B	041	N.1 monitor PHILIPS 170S6FB LCD 17" 500:1 <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	03/02/2006	312,00											
0107	041	N.3 gruppi di continuità UPS 800VA <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 16/2016 del 29/09/2016, n° 34/2016 del 28/11/2016</i>	03/02/2006	180,00											
0108	041	N.1 fotocopiatore INEO+ 450	05/05/2006	14.340,00											
0109	041	N.1 scheda 4 porte LU analogiche e inst.	19/04/2006	329,76											
0110	041	N.1 sistema autom. backup Server Linux <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	05/05/2006	1.702,08											
0111	041	N.1 alim.ATX 500Watt e scheda PCI 10/100 <i>Bene dismesso</i>	23/11/2006	49,58											
0116	041	N.1 registratore PANASONIC RQL31	13/01/2006	52,99											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0117	041	N.1 digital voice recorder WS-100	22/06/2006	118,80											
0118	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2006 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 16/2016 del 29/09/2016, n° 22/2016 del 03/10/2016, n° 34/2016 del 28/11/2016, n° 36/2016 del 19/12/2016 Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2006	-19.629,21											
0131	041	N.2 PC YASHI e spese accessorie <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 25/2016 del 20/10/2016, n° 30/2016 del 17/11/2016, n° 35/2016 del 19/12/2016</i>	14/03/2007	2.632,80											
0132	041	N.2 notebook ASUS F3JC-AP047C-A <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 25/2016 del 20/10/2016</i>	14/03/2007	3.288,00											
0133	041	N.2 gruppi di continuità UPS 800VA <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 19/2016 del 29/09/2016, n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	14/03/2007	120,00											
0134	041	AP D-LINK 270MBPS, prese e PCI WIRELESS	14/03/2007	977,04											
0135	041	N.2 mouse optical LX3 BLACK LOGITECH	19/07/2007	84,00											
0135A	041	N.2 mouse optical LX3 BLACK LOGITECH <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	19/07/2007	84,00											
0137	041	N.1 firewall CISCO PIX501 10 utenti <i>Bene dismesso</i>	23/07/2007	1.560,00											
0138	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2007 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 19/2016 del 29/09/2016, n° 25/2016 del 20/10/2016, n° 30/2016 del 17/11/2016, n° 35/2016 e n° 36/2016 del 19/12/2016 Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2007	-8.745,84											
0141	041	N.1 videocamera CANON HG10	12/03/2009	827,74											
0142	041	N.1 manfrotto treppiedi (acc.rio cod. 0141) <i>Bene dismesso</i>	12/03/2009	90,74											
0143	041	N.1 valigetta vid CANON morbida (acc.rio cod. 0141)	12/03/2009	64,03											
0144	041	N.1 microfono da tavolo (acc.rio cod. 0141) <i>Bene dismesso</i>	12/03/2009	134,40											
0145	041	N.1 notebook ASUS e OFFICE 2007 PRO	02/04/2009	646,80											
0146	041	N.1 centralino VOIP - n° 8 app. telef. e acc.ri	07/05/2009	2.120,40											
0146A	041	N° 3 apparecchi telefonici <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 05/2016 del 19/09/2016 e n° 26/2016 del 20/10/2016</i>	07/05/2009	276,90											
0147	041	N.1 P.C. HP Q6700/2660 e monitor SAMSUNG <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	25/09/2009	1.341,60											
0148	041	N.1 hard disk ext 1TB WD	25/09/2009	113,88											
0149	041	N.1 hard disk ext 4TB WD	25/09/2009	604,80											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0150	041	N.1 UPS gruppo continuità IDIALOGOP <i>Bene dismesso</i>	25/09/2009	351,36 -351,36											
0151	041	N.1 switch NETGEAR ES-108A 24 port	25/09/2009	317,88											
0152	041	N.1 cell. HTC TOUCH PRO 2	08/10/2009	610,80											
0153	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2009 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 05/2016 del 19/09/2016, n° 26/2016 del 20/10/2016, n° 36/2016 del 19/12/2016 Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2009	-7.501,33 1.618,50 576,50											
0157	041	N.1 portech MV-370 3G/UMTS	17/06/2010	508,44											
0158	041	N.1 HDD WD 500GB 2.5 EST USB <i>Bene dismesso</i>	27/12/2010	78,00 -78,00											
0159	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2010 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2010	-586,44 78,00											
0168	041	N.1 distruggidocumenti V120 <i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 14/2016 del 26/09/2016</i>	21/03/2011	140,40 -140,40											
0169	041	N.1 macch. fotogr. POWERSHOT A3200ISS	30/05/2011	139,00											
0170	041	N.1 voice recorder OLYMPUS DM-450	06/07/2011	145,79											
0171	041	N.9 cuffia + microfono EM 3566 EMINENT <i>Beni dismessi</i>	06/07/2011	31,75 -31,75											
0172	041	N.1 webcam USB 2.0 + microfono EM1089	06/07/2011	9,00											
0173	041	N.3 tastiere PS/2 Logitech Deluxe 250 black	06/07/2011	28,08											
0173A	041	N.2 tastiere PS/2 Logitech Deluxe 250 black <i>Cessione suddetti cespiti come da fattura n° 36/2016 del 19/12/2016</i>	06/07/2011	18,72 -18,72											
0174	041	N.1 memory drive USB 2.0 4 Gb Kingstone	06/07/2011	7,49											
0176	041	N.3 telef. GrandStream GXP-280 e tastiera agg.	12/07/2011	158,76											
0176A	041	N.2 telef. GrandStream GXP-280 e tastiera agg. <i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 05/2016 del 19/09/2016, n° 28/2016 del 04/11/2016</i>	12/07/2011	105,84 -105,84											
0177	041	N.1 HDD VERBATIM 500 Gb 2.5 est. USB 2.0	06/10/2011	57,11											
0178	041	N.1 P.C. completo + S.O. WINDOWS 7 Home Pr.	29/11/2011	588,06											
0179	041	N.1 P.C. completo + S.O. WINDOWS 7 Profess.	13/12/2011	722,61											
0180	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2011 <i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fattura n° 05/2016 del 19/09/2016, n° 14/2016 del 26/09/2016, n° 28/2016 del 04/11/2016, n° 36/2016 del 19/12/2016 Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>	31/12/2011	-2.152,61 264,96 31,75											
0181	041	N.1 router wireless 150M ADSL2+modem W8951ND	31/01/2012	27,59											
0182	041	N.1 router ADSL2 + SW4 DSL - 524T <i>Bene dismesso</i>	31/01/2012	41,72 -41,72											
0183	041	N.1 Hub switch 24P. 10/100 Mbps SF1024 RACK	16/03/2012	40,90											
0184	041	N.1 Hub switch 24P. 10/100+2p. GIGABIT SL-1226	19/03/2012	82,26											

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - ORISTANO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVO FONDO AMMORTAMENTO ** Voce B) II)

ALLEGATO N. 1

Codice cespite	Codice categoria	Descrizione cespite	Data di acquisto	Valore originario	Incrementi	Decrementi	Aliq. amm.	Fondo ammortamento al 31.12.2015			Quota ammortam. esercizio		Fondo ammortamento al 31.12.2016		
								deducibile	indeducibile	TOTALE	deducibile	indeducibile	deducibile	indeducibile	TOTALE
0185	041	N.1 server HP ML350G6 E5606 SP7510TV IT	06/06/2012	2.243,70											
0186	041	N.2 P.C. ASUS BM5675 e n.3 monitor LCD VH242H	06/06/2012	1.755,20											
0186A	041	N.1 P.C. ASUS BM5675 e monitor LCD VH242H	06/06/2012	779,83											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 31/2016 del 17/11/2016</i>		-779,83											
0186B	041	N.1 P.C. ASUS BM5675	06/06/2012	584,31											
		<i>Cessione suddetto cespite come da fattura n° 15/2016 del 26/09/2016</i>		-584,31											
0187	041	N.1 stampante TOPSHOT LASERJET PRO M275nw	06/06/2012	377,54											
0188	041	N.1 RIELLO AROS UPS SEP 2200 TOWER	06/06/2012	1.107,39											
0189	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2012	31/12/2012	-7.040,44											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 15/2016 del 26/09/2016, n° 31/2016 del 17/11/2016</i>		1.364,14											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni dismessi</i>		41,72											
0194	041	N.1 fotocopiatore SHARP MX 3640DN e mobile sup	03/06/2013	6.534,00											
0195	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2013	31/12/2013	-6.534,00											
0196	041	N.1 monitor AOC LED 21,5" WIDE E2270SWN	29/01/2014	98,82											
0196A	041	N.2 monitor AOC LED 21,5" WIDE E2270SWN	29/01/2014	197,64											
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 32/2016 del 18/11/2016, n° 34/2016 del 28/11/2016</i>		-197,64											
0197	041	N.4 PC KRAUN INTEL Core i5	26/06/2014	4.000,00											
0197A	041	N.7 PC KRAUN INTEL Core i5	26/06/2014	7.000,00											
		<i>Cessione suddetti cespiti come da fatture n° 05/2016 e n° 06/2016 del 19/09/2016, n° 07/2016 del 20/09/2016, n° 08/2016 e n° 09/2016 del 21/09/2016, n° 10/2016 del 22/09/2016, n° 13/2016 del 26/09/2016</i>		-7.000,00											
0198	041	AMMONTARE DEL CONTRIBUTO SPETTANTE SUGLI INVESTIMENTI DELL'ANNO 2014		-11.296,46											
		<i>Riduzione corrispondente all'importo dei beni ceduti - riferim. fatture n° 05/2016 e n° 06/2016 del 19/09/2016, n° 07/2016 del 20/09/2016, n° 08/2016 e n° 09/2016 del 21/09/2016, n° 10/2016 del 22/09/2016, n° 13/2016 del 26/09/2016, n° 32/2016 del 18/11/2016, n° 34/2016 del 28/11/2016</i>		7.197,64											
				231,63	0,00	231,63		231,63	0,00	231,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI FINALI AL 31.12.2016				11.450,46	0,00	4.913,69		11.450,46	0,00	11.450,46	0,00	0,00	6.536,77	0,00	6.536,77

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

ATTIVO CIRCOLANTE - Crediti tributari ** Voce C) II 4-bis)

ALLEGATO N° 2

[illegible]

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

ATTIVO CIRCOLANTE - Crediti verso altri ** Voce C) II 5)

ALLEGATO N° 3

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- UNIFORM Confcommercio - Cagliari per contributo (a valere sui fondi del Piano annuale di Formazione Professionale annualità 2009 / 2010 della Provincia di Oristano)		
- sulle spese sostenute per la realizzazione del "Corso di formazione nr. 11"		
- nell'esercizio 2013	11.992,86	
- nell'esercizio 2014	5.462,93	
	17.455,79	
a dedurre importi riscossi a tutto il 08/03/2015	-17.455,79	
	0,00	
- sulle spese sostenute per la realizzazione del "Corso di formazione nr. 12"		
- nell'esercizio 2014	20.920,21	
- nel periodo 01/01 - 08/03/2015	4.211,98	
- nel periodo 09/03 - 31/03/2015	2.711,78	
	27.843,97	
a dedurre importi riscossi a tutto il 31/12/2015	-21.532,21	
	6.311,76	
a dedurre importo riscosso il 29/02/2016	-6.311,76	
		0,00
- <u>Creditori diversi, per partite costituenti addebiti anticipati</u>		
- Telecom Italia S.p.A. (canoni utenza Gennaio / Febbraio 2017)	60,75	
- SINERGICA 3 S.r.l. - Cagliari (canone Gennaio / Giugno 2017)	426,83	
		487,58
- Professionisti per pagamenti anticipati su prestazioni in corso al 31/12		2.374,26
- <u>Crediti verso Enti locali ed altri organismi</u>		
- Unione dei Comuni della Bassa Valle del Tirso (per quota costi retribuzione e oneri anno 2014 dipendente Pili Anita)		234,92
TOTALE COME A BILANCIO ** ATTIVO - Voce C) II 5)		3.096,76

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

ATTIVO CIRCOLANTE - Disponibilità liquide
Depositi bancari e postali ** Voce C) IV 1)

ALLEGATO N° 4

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
<u>BANCO DI SARDEGNA c/c 70406249</u> saldo contabile al 31/12/2016 addebiti da ricevere, per ritenute fiscali, spese e oneri diversi accrediti da ricevere, per interessi attivi	246.154,00 -217,90 21,21	245.957,31
<u>BANCO DI SARDEGNA per carta PAYUP</u> saldo contabile al 31/12/2016		909,80
TOTALE COME A BILANCIO ** ATTIVO - Voce C) IV 1)		246.867,11

Ratei e Risconti attivi ** Voce D)

ALLEGATO N° 5

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
<u>RATEI ATTIVI</u>		0,00
<u>RISCONTI ATTIVI</u> - Risconto costo servizio mantenimento dominio web, PEC ed Email illimitate periodo 01/01 - 15/04/2017 (riferim. fattura n° 1222284 del 30/04/2016 - ARUBA S.p.A.) - Risconto costo servizio DATABASE MYSQL periodo 01/01 - 03/11/2017 (riferim. fattura n° 3443772 del 30/11/2016 ARUBA S.p.A.) - Risconto canone per spazi pubblicitari presso l'aeroporto di Cagliari periodo 01/01 - 31/12/2017 (riferim. fattura n° 2451 del 25/11/2016 SOGAER S.p.A.) TOTALE RISCONTI ATTIVI	16,70 10,27 24.042,01	24.068,98
TOTALE COME A BILANCIO ** ATTIVO - Voce D)		24.068,98

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

PATRIMONIO NETTO

ALLEGATO N° 6

Capitale ** Voce A) I

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
Capitale sociale interamente sottoscritto e versato come segue:		
1) Provincia di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	99.860,61	
2) Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	24.984,95	
3) Consorzio per il Nucleo di Industrializzazione dell'Oristanese - per una quota del valore nominale di Euro	14.276,17	
4) Confed. Italiana Esercenti Attiv. Commerciali di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	1.081,73	
5) Assoc. del Commercio - Tur. e Serv. - Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	1.787,02	
6) Assoc. degli Industriali della Provincia di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	3.236,34	
7) Unione Nazionale Cooperative Italiane di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	1.081,73	
8) Associaz. Piccole e Medie Ind. della Sardegna - Cagliari per una quota del valore nominale di Euro	3.567,38	
9) Federaz. Prov.le Coltivatori diretti di Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	1.787,02	
10) ASCOM-Fidi Soc. Coop. a r.l. - Oristano per una quota del valore nominale di Euro	3.212,64	
11) CISL - Oristano - per una quota del valore nominale di Euro	354,74	
		155.230,33
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce A) I		155.230,33

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO ** Voce C)

ALLEGATO N. 7

NOMINATIVO	DATA ASSUNZIONE	FONDO T.F.R. LORDO AL 31.12.2015	IMPOSTA SOSTITUTIVA RIVALUT. TFR	FONDO T.F.R. NETTO AL 31.12.2015	UTILIZZAZIONI	ACCANTONAM. ESERCIZIO 2016	RITENUTE LEGGE 297/82 ESERCIZIO 2016	IMPOSTA SOSTITUTIVA RIVALUT. TFR	FONDO T.F.R. AL 31.12.2016
1) Corona Annalisa (al netto anticip. erogate nel 2011 e 2014)	01.06.1999	1.529,94	0,00	1.529,94	0,00	1.706,18	-114,19	-4,67	3.117,26
2) Carta Luisa (al netto anticip. erogate nel 2011 e 2014)	29.05.2000	2.088,93	0,00	2.088,93	0,00	2.365,24	-193,41	-6,38	4.254,38
3) Salis Alessandra (al netto anticip. erogata nel 2014)	03.11.2008	2.141,23	0,00	2.141,23	0,00	2.366,78	-154,87	-6,53	4.346,61
4) Ladu Antonio (cessaz. 31/12/2016)	03.09.2015	645,99	0,00	645,99	-645,99	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce C)		6.406,09	0,00	6.406,09	-645,99	6.438,20	-462,47	-17,58	11.718,25

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso Fornitori ** Voce D) 7)

ALLEGATO N° 8

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- Telecom Italia S.p.A. - Milano	144,96	5.736,59
- H3G S.p.A. - Trezzano sul Naviglio	1,58	
- DIGITABILE Coop. Sociale - Abbasanta (residuo debito da anno 2012)	3.394,05	
- Agenzia ANSA Soc. Coop. - Roma	2.196,00	
<u>Debiti verso fornitori per fatture da ricevere</u>		
- ENEL Distribuzione S.p.A. - Roma	330,68	380,92
- Telecom Italia S.p.A. - Milano	50,24	
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce D) 7)		6.117,51

DEBITI - Debiti tributari ** Voce D) 12)

ALLEGATO N° 9

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- Erario per ritenute su redditi di lavoro dipendente		4.897,63
- Erario per ritenute su redditi di lavoro autonomo		12.088,90
- Erario per ritenute addizionale regionale IRPEF		427,89
- Erario per ritenute addizionale comunale IRPEF		128,96
- Erario per Imposta sostitutiva rivalutazione T.F.R.		19,17
- Erario per I.V.A. Dicembre 2016		183,58
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce D) 12)		17.746,13

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

**DEBITI - Debiti verso Istituti di previdenza e di
sicurezza sociale ** Voce D) 13)**

ALLEGATO N° 10

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- I.N.P.S. c/ contributi lavoratori dipendenti - Fondo EST c/ contributi lavoratori dipendenti - INAIL c/ contributi lavoratori dipendenti		6.857,00 24,00 68,01
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce D) 13)		6.949,01

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/1

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
<u>MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO (per anticip. Fondi destinati alla realizzazione del Sottoprogramma 8 del P.O.M. - Ob. 1 e del Programma Aggiuntivo)</u>		
- Fondi L. 183/1987 - POM	10.059.000,00	
- Fondi FEOGA - POM	4.550.000,00	
- Fondi FESR - POM	12.365.000,00	
- Fondi FSE - POM	403.638,59	
- Fondi L. 183/1987 - Programma Aggiuntivo	7.738.554,47	
- Fondi L. 208/1998 - Programma Aggiuntivo	16.125.683,82	
- Fondi L. 183/1987 - Sottoprogramma 10	75.823,56	
- Fondi FESR - Sottoprogramma 10	75.823,55	
- Fondi IGFOR (per azioni di animazione e di internazionalizzazione - Programma Aggiuntivo)	90.000,00	
		51.483.523,99
a dedurre,		
per importi definitivamente assegnati con Atto di concessione emesso dalla Società nel corso dell'esercizio 2002 e con altri provvedimenti successivi, a favore dei sottoindicati destinatari ultimi ed in attesa di un atto formale riguardante gli esiti dei controlli ufficiali ex Reg. CE 2064/97 e dell'accettazione, da parte del Ministero dell'Economia, della rendicontazione presentata:		
- VIP SARDEGNA AGROALIMENTARE S.r.l. - Oristano	-5.232.297,15	
- ELON GRAFICA di Meloni G. & L. S.n.c. - Oristano	-159.480,86	
- NUOVA ARMONIA S.r.l. - Santulussurgiu	-254.378,26	
- SIBER SARDEGNA S.r.l. - Marrubiu	-5.411.383,74	
- Panetto Antonio - Arborea	-16.681,56	
- Petruzzi Franca - Arborea	-76.889,07	
- EURAGRICOLA S.c.r.l. - Nurachi	-278.225,66	
- Vetreria di Manca & Sanna S.n.c. - Ghilarza	-382.670,81	
- MISTRAL di A. Sanna & C. S.n.c. - Oristano	-597.179,11	
- HORSE COUNTRY S.r.l. - Arborea	-4.991.580,20	
- HORSE COUNTRY S.r.l. - Arborea	-61.020,93	
- ONDULOR S.r.l. - Santa Giusta	-2.313.726,91	
- Piga Salvatore - Arborea	-98.771,35	
- SO.GE.A.OR. S.p.A. - Oristano	-1.057.645,28	
- SP.AR. TECNOINFISSI di Spanu & Ardu S.n.c. - Santulussurgiu	-173.529,52	
- GENERALE IMPIANTI S.r.l. - Simaxis	-1.206.030,15	
- GIANT di Manca A. & G.C. S.n.c. - Simaxis	-338.686,24	
- Falegnameria Fais & Dessì S.n.c. - Santulussurgiu	-130.287,61	
- Vaccargiu Vittorio - Terralba	-14.660,15	
- Carta Luigi Raffaele - Cabras	-141.715,77	

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/2

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- L'Arte Bianca di Piras Francesco - Arborea	-301.869,06	
- CENTRO GEMME DUE S.r.l. - Macomer	-296.446,26	
- D.E.G. di Onali Damiano & C. S.n.c. - Terralba	-291.746,50	
- Agrit. S'Aranzu di Desogus Francesca - Milis	-59.650,76	
- TEK.REF. di Pieri Luca - Oristano	-21.949,42	
- Urru Mariantonia - Samugheo	-293.554,09	
- Meli Marcella - Cabras	-213.141,77	
- F.Ili Cenghialta S.a.s. - Arborea	-11.806,20	
- VILLA CANU S.r.l. - Cabras	-570.912,11	
- Az. Vinicola Attilio Contini - Cabras	-132.950,98	
- Pusceddu Calcestruzzi S.r.l. - Gonnosnò	-998.496,98	
- Atzeni Nicolò - Villaurbana	-212.874,75	
- SA.IM.E. di Brai, Piras & Ferri S.n.c. - Oristano	-151.915,80	
- Piras Piero - Oristano	-196.184,42	
- Orro Fortunato - San Vero Milis	-207.481,39	
- Casti Ninetto S.a.s. - Mogoro	-151.740,72	
- BY ROSSANA Diffus. Moda - F.Ili Ariu S.n.c. - Mogoro	-391.422,68	
- Schirru Berta - Santa Giusta	-170.009,35	
- Az. Agricola Mura Gino - Ula Tirso	-110.444,31	
- Firinu Stefano & C. S.n.c. - Paulilatino	-163.306,98	
- Ass. Centro Ascolto Madonna del Rosario - Arborea	-540.167,44	
- Coop. Allevatrici Sarde S.c. a r.l. - Santa Giusta	-683.746,07	
- Consorzio Vacanze e Natura - Cagliari	-56.140,41	
- Soc. Esercizi e Servizi Stradali Oristanesi S.r.l. - Tramatzza	-1.278.504,03	
- Istituti Riuniti di Assistenza Sociale - Milis	-701.683,13	
- Consultecna S.r.l. - Bauladu	-517.277,03	
- Coop. Sociale CTR a r.l. - ONLUS - Cagliari	-613.426,85	
- Coop. Assegnatari ETFAS S.c. a r.l. - Arborea	-1.033.017,61	
- Coop. Sociale Incontro S.c. a r.l. - Ales	-130.076,90	
- SPINNAKER S.r.l. - Oristano	-1.592.574,90	
- A.N.A.P. Sardegna - Oristano	-351.743,88	
- ISFOR API - Cagliari	-186.420,60	
- DIECI DECIMI S.r.l. - Oristano	-23.137,27	
- SIMONA S.r.l. - Milano	-335.180,53	
- Provincia di Oristano	-1.250.000,00	
- Camera di Commercio I.A.A. di Oristano	-800.000,00	
- Consorzio Industriale Provinciale Oristanese - Santa Giusta	-1.302.769,61	
- Is Arenas Golf S.r.l. - Narbolia	-1.593.200,00	
- Provincia di Oristano	-300.000,00	
- Comune di Cabras	-2.614,40	
		-41.176.425,52
		10.307.098,47

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/3

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- S.I.L. Appennino Centrale Soc. Cons. a r.l. - assegnazione fondi (nell'anno 2008) per attività Progetto "RECUENTA": importo definitivo a carico P.T.O. a valere sui Fondi complessivamente ricevuti dal Ministero	-4.587,85	
differenza originata dalla suddetta assegnazione, posta a carico dei Fondi complessivamente ricevuti dal Ministero	-15.412,15	
- S.I.L. Alto Belice Corleonese S.p.A. - assegnazione fondi (nell'anno 2009) per attività di animazione e promozione territoriale	-10.000,00	
		-30.000,00
- P.T.O. Alto Belice Corleonese S.p.A. - Piana degli Albanesi: cofinanziamento ricevuto (nell'anno 2008) per attività di Internazionalizzazione, costituente integrazione dei Fondi ministeriali	30.000,00	
- P.T.O. Agenzia di Sviluppo Integrato S.p.A. - Calvello: cofinanziamento ricevuto (nell'anno 2008) per attività di Internazionalizzazione, costituente integrazione dei Fondi ministeriali	20.000,00	
		50.000,00
		10.327.098,47
 - MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO - per contributo Misura 10 e Misura 7 / Programma Aggiuntivo, a valere sui Fondi destinati alla realizzazione del Sottoprogramma 8 del P.O.M. - Ob. 1 e della L. 208/1998 :		
- sulle spese sostenute negli esercizi 1998 e 1999	469.941,80	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2000 :		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 11.856,62		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 320.383,68</u>	332.240,30	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2001	525.004,28	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2002	217.862,87	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2002 (differenza determinata nel 2003)	398,18	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2003		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 1.440,00		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 1.900,36		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 243.304,88</u>	246.645,24	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2004		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 390,00		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 36.999,84		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 417.863,15</u>	455.252,99	

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/4

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2005		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 800,82		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 18.130,01		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 918.923,57</u>	937.854,40	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2006		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 6.462,00		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 21.640,80		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 1.066.520,43</u>	1.094.623,23	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2007		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 3.222,00		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 14.104,62		
quota contributo in c/ esercizio Euro 1.943.267,40		
imputazione , quota di contributo 2007, ai fondi concessi dalla EACEA per la realizzazione del Progetto RAFFAELLO (rendicontazione del 2008 per spese di competenza economica del 2007) <u>Euro -260,00</u>	1.960.334,02	
- per IRAP effettivamente dovuta e pagata per i periodi d'imposta dal 1998 al 2008	135.940,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2008		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 72,00		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 0,00		
quota contributo in c/ esercizio <u>Euro 468.669,09</u>	468.741,09	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2009		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni immateriali)</i> Euro 651,52		
quota contributo in c/ investimenti <i>(immobilizzazioni materiali)</i> Euro 8.590,81		

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/5

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
quota contribuito in c/ esercizio <u>Euro 708.237,81</u>	717.480,14	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2009	0,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2010		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni immateriali</i>) Euro 1.412,40		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni materiali</i>) Euro 1.026,24		
quota contribuito in c/ esercizio <u>Euro 785.099,60</u>	787.538,24	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2010	0,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2011		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni immateriali</i>) Euro 0,00		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni materiali</i>) Euro 2.935,97		
quota contribuito in c/ esercizio Euro 709.296,85		
rettifica importo contribuito in c/ esercizio rilevato nel 2011 (per spese rendicontabili sui Fondi del Programma Aggiuntivo erroneamente imputate al Progetto Raffaello, Antichi Mestieri, Archeo2, Terra Madre e Philoxenia) <u>Euro + 7.673,33</u>	719.906,15	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2011	169,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2012		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni immateriali</i>) Euro 699,38		
quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni materiali</i>) Euro 7.125,14		
quota contribuito in c/ esercizio <u>Euro 481.715,42</u>	489.539,94	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2012	575,00	

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/6

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
rettifica importo contribuito in c/ esercizio rilevato nel 2011 e 2012 per spese rendicontabili sui Fondi del Programma Aggiuntivo erroneamente imputate al Progetto Terra Madre Euro + 145,55 per quota forfettaria su spese rendicontate sul Progetto A-Learning Euro + 104,21 per spese rendicontabili sui fondi del Progetto DIFASS erroneamente imputate al Programma Aggiuntivo Euro - 158,93	90,83	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2013 quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni immateriali</i>) Euro 0,00 quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni materiali</i>) Euro 6.605,80 quota contribuito in c/ esercizio Euro 580.630,55	587.236,35	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2013	0,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2014 quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni immateriali</i>) Euro 340,00 quota contribuito in c/ investimenti (<i>immobilizzazioni materiali</i>) Euro 11.296,46 quota contribuito in c/ esercizio Euro 451.069,74	462.706,20	
- per IRAP effettivamente dovuta per il periodo d'imposta 2014	0,00	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2015 (periodo 01/04 - 31/12) per la realizzazione delle Azioni previste dal Programma Aggiuntivo 2015 - 2016	140.422,17	
- sulle spese sostenute nell'esercizio 2016 per la realizzazione delle Azioni previste dal Programma Aggiuntivo 2015 - 2016	487.070,37	
ammontare complessivo del contributo maturato a favore del P.T.O. per gli anni dal 1998 al 2016, a valere sui sopra indicati Fondi erogati dal MISE		-11.237.572,79

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

DEBITI - Debiti verso altri ** Voce D) 14)

ALLEGATO N° 11/7

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
<u>MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO (per anticipo fondi, costituito dagli interessi attivi maturati sui conti di tesoreria - rif. Punto 4.12.15.2 P.O.M.)</u>		
- per interessi attivi maturati sui c/ accesi c/o il B.S.	942.049,80	
- per interessi attivi maturati sui c/ accesi c/o la Banca C.I.S.	70.332,02	
(di cui assegnati al Programma Aggiuntivo per l'importo complessivo di Euro 373.186,61 con Deliberazione CIPE n° 83 del 29/9/2002 / Allegato e Decreto Dir. Gen. Ministero Economia n° 10/03 del 14/7/2003)		1.012.381,82
Personale dipendente c/ retribuzioni		0,00
Ente Bilaterale Terziario della Provincia di Oristano		27,69
<u>Collegio sindacale c/ emolumenti</u>		
- Pinna Franco - Orani		8.635,96
<u>Professionisti per parcelle da ricevere</u>		
- Sequi Remigio Enrico Maria - Oristano (compenso per la carica di Liquidatore)		15.225,60
<u>Diversi per deposito cauzionale a garanzia obblighi contrattuali</u>		
- IP Impresa Servizi S.r.l. - Oristano		600,00
TOTALE COME A BILANCIO ** PASSIVO - Voce D) 14)		126.396,75

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO N° 12/1

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE - A) 5) <u>altri ricavi e proventi</u> <u>Contributi in conto esercizio</u> - Contributo per la realizzazione delle Azioni previste dal <i>Programma Aggiuntivo 2015-2016</i> approvato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per le Politiche di Coesione, a completamento di attività realizzate nell'ambito dei precedenti programmi del Patto per spese rendicontabili sostenute nel periodo Gennaio - Dicembre 2016 <u>Altri ricavi e proventi</u> - Proventi diversi - Plusvalenze da alienazione beni strumentali		487.070,37
	198,74	
	5.936,97	
		6.135,71
TOTALE A) 5) ** ALTRI RICAVI E PROVENTI		493.206,08
B) COSTI DELLA PRODUZIONE - B) 6) <u>per materi prime, sussidiarie, di consumo e di merci</u> COSTI AMMISSIBILI A CONTRIBUTO - Spese per organizzazione seminari e convegni - Spese di manutenzione e riparazione beni di terzi (materiali) - Attrezzatura minuta e altri beni strumentali di consumo - Cancelleria, stampati e consumabili per ufficio - Spese varie (materiali) COSTI NON AMMISSIBILI A CONTRIBUTO	966,10 552,00 12,90 2.002,94 17,35	3.551,29 0,00
TOTALE B) 6) ** PER MATERIE PRIME, SUSSID., DI CONSUMO E MERCI		3.551,29
B) COSTI DELLA PRODUZIONE - B) 7) <u>per servizi</u> COSTI AMMISSIBILI A CONTRIBUTO - Spese telefoniche ordinarie - Energia elettrica - Spese per acquisto spazi su media - Costi per acquisto diritti opere fotografiche - Spese per attività promozionali diverse - Consulenze specialistiche diverse "Programma Aggiuntivo" - Compensi e oneri per lavoro occasionale di tipo accessorio (voucher) - Consulenza e assistenza fiscale, amm.va e societaria e rimborsi spese	1.056,15 3.509,09 8.662,00 17.607,60 43.300,75 162.544,13 170,00 21.411,00	

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO N° 12/2

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
- Consulenza del lavoro e rimborsi spese	6.585,07	
- Spese per organizzazione seminari e convegni	29.349,71	
- Spese per trasferte e missioni fuori sede di Amministratori, dipendenti e collab.:		
- indennità chilometrica dipendenti	111,56	
- spese di vitto e alloggio per trasferte Liquidatore (direttamente sostenute)	73,00	
- spese di vitto e alloggio per trasferte dipendenti (direttamente sostenute)	86,00	
- spese di viaggio per trasferte collaboratori e relatori convegni (direttamente sostenute)	3.392,68	
- spese di vitto e alloggio per trasferte collaboratori e relatori convegni (direttamente sostenute)	3.371,00	
- Spese e rimborsi per incontri di lavoro "Programma Aggiuntivo"	1.162,04	
- Spese di manutenzione e riparazione beni propri (prestazioni)	183,00	
- Spese di manutenzione e riparazione beni di terzi (prestazioni)	60,00	
- Spese per gestione sito Internet e caselle di posta elettronica	77,67	
- Canoni di aggiornamento software e assistenza	860,73	
- Spese per servizi esterni di pulizia locali	3.294,00	
- Spese postali e di spedizione documenti	141,65	
- Commissioni e spese bancarie	254,26	
- Spese di tenuta c/c bancari	567,34	
- Commissioni per fidejussioni bancarie	1.826,83	
		309.657,26
COSTI NON AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
- Spese per organizzazione seminari e convegni	610,00	
- Consulenze specialistiche diverse	882,85	
- Emolumenti e rimborsi spese Liquidatore	15.225,60	
- Emolumenti Collegio sindacale (fv. Sindaci professionisti)	29.275,70	
- Spese postali e di spedizione documenti	7,15	
		46.001,30
TOTALE B) 7) ** PER SERVIZI		355.658,56
B) COSTI DELLA PRODUZIONE - B) 8) <u>per godimento di beni di terzi</u>		
COSTI AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
- Spese condominiali	2.136,26	
- Canoni d'uso e di noleggio beni diversi	1.234,00	
		3.370,26
COSTI NON AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		0,00
TOTALE B) 8) ** PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		3.370,26

Società Consortile Patto Territoriale Oristano a r.l. in liquidazione - Oristano

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO N° 12/3

DESCRIZIONE	IMPORTO	
	PARZIALE	TOTALE
B) COSTI DELLA PRODUZIONE - B) 8) <u>per il personale</u>		
COSTI AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
a) Salari e stipendi	125.253,67	
b) Oneri sociali	33.795,26	
c) Trattamento di fine rapporto	7.958,28	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	
e) Altri costi	1.013,78	
		168.020,99
COSTI NON AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
a) Salari e stipendi	5.589,82	
b) Oneri sociali	4.990,13	
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	
e) Altri costi	57,02	
		10.636,97
TOTALE B) 9) ** PER IL PERSONALE		178.657,96
B) COSTI DELLA PRODUZIONE - B) 14) <u>oneri diversi di gestione</u>		
COSTI AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
- Costi di acquisto giornali e pubblicazioni varie	31,20	
- Valori bollati e diritti vari	237,20	
- Imposte indirette e tasse diverse	1.426,00	
- Imposta di bollo D.L. 691/94 c/c bancari	100,00	
		1.794,40
COSTI NON AMMISSIBILI A CONTRIBUTO		
- Imposte indirette e tasse diverse	370,87	
- Oneri vari fiscalmente detraibili	133,25	
- Arrotondamenti passivi su pagamenti	3,67	
		507,79
TOTALE B) 14) ** ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.302,19
C) - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
ALTRI PROVENTI FINANZIARI - Voce C) 16) d) - <u>proventi diversi</u>		
- Arrotondamenti attivi su pagamenti		6,99
TOTALE C) 16) ** ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI		6,99