

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219

Via Municipio, 13 - 80062 META NA

Numero R.E.A 688529

Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219

Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	29.362	29.362
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	29.362	28.460
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	902
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	6.591	6.591
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	6.073	5.758
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	518	833
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	1.173
I TOTALE Crediti	0	1.173
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	1.173
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	518	2.908
C)ATTIVO CIRCOLANTE		

I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	285.307	346.325
II TOTALE CREDITI :	285.307	346.325
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	1.173	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.865	56.181
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	305.345	402.506
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	305.863	405.414

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	141.000	141.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	166	166
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
g) Soci per versamenti in c/copertura perdite	250.333	292.169
m) Riserva per arrotondamento unità di euro	1	1 -
VII TOTALE Altre riserve:	250.334	292.168
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	250.334 -	164.996 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	0	85.338 -
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	0	85.338 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	141.166	183.000
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	164.697	207.297
D TOTALE DEBITI	164.697	207.297
E) RATEI E RISCONTI	0	15.117
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	305.863	405.414

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	75.563	0
b) Altri ricavi e proventi	7.966	1.725
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	83.529	1.725
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	83.529	1.725
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, suss., di cons. e merci	0	110
7) per servizi	68.295	74.145
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	902	1.502
b) ammort. immobilizz. materiali	315	359
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	1.217	1.861
14) oneri diversi di gestione	13.651	10.947
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	83.163	87.063
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	366	85.338 -

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d4) da altri	5	1
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	5	1
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	5	1
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
d) debiti verso banche	136	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	136	0

15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	131 -	1
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	235	1
21 TOTALE Oneri straordinari	235	1
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	235 -	1 -
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	0	85.338 -
23) Utile (perdite) dell'esercizio	0	85.338 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219
Via Municipio, 13 - 80062 META NA
Numero R.E.A. 688529
Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219
Capitale Sociale € 141.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Premessa

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2012, che sottoponiamo al Vostro esame, chiude in pareggio per effetto della rilevazione dei contributi a carico dei consorziati tra i ricavi dell'esercizio.

Criteri di formazione

I principi contabili adottati per la redazione del bilancio di esercizio sono conformi alle vigenti norme del Codice Civile, nonché ai principi contabili adottati dai più autorevoli organi professionali, alla prassi e alla dottrina aziendale prevalente.

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dello stesso articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. Esso è stato predisposto, in modo da fornire un quadro fedele del risultato economico e della situazione finanziaria e patrimoniale della Società, utilizzando gli schemi di redazione del bilancio stabiliti dagli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, come modificati dal d.lgs. n. 127/91. Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Fatti di rilievo accaduti dopo la fine dell'esercizio.

Dopo la fine dell'esercizio i soci Federalberghi ATAPS ed UPSA hanno presentato offerta in opzione delle azioni da loro possedute; tale offerta si aggiunge a quella del socio Provincia di Napoli.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

La valutazione delle voci di bilancio è ispirata a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo originario di acquisizione ed ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di svalutazioni e ammortamenti effettuati sulla base della possibilità di utilizzazione futura.

Crediti

Sono esposti al loro presumibile valore di realizzazione. Non sono presenti crediti di cui sia stata accertata l'inesigibilità e per i quali si è reso necessario effettuare la svalutazione con la conseguente iscrizione al Fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. In tale voce sono iscritte le quote di costi e ricavi comuni a più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo. In particolare i ratei rappresentano costi e proventi certi e determinabili nell'ammontare e nella scadenza, di competenza dell'esercizio in chiusura che avranno manifestazione nel corso dei futuri esercizi, mentre i risconti rappresentano il rinvio ai futuri esercizi di quote di costi e ricavi che, pur avendo avuto manifestazione numeraria nei precedenti esercizi ed in quello in corso, sono in parte di competenza degli esercizi futuri.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Costi e ricavi

I costi ed i ricavi sono stati contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica.

Essi sono indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle eventuali imposte direttamente connesse con la vendita dei beni e servizi.

Imposte sul reddito

Le imposte correnti sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti, in base a una realistica previsione del reddito imponibile, tenendo conto delle eventuali esenzioni spettanti.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito le seguenti variazioni nel corso dell'esercizio.

Organico	31/12/2012 (A)	31/12/2011 (B)	Variazioni (A-B)
Dirigenti (Direttore Generale e Direttore Amministrativo)	2	2	0
TOTALI	2	2	0

I contratti di lavoro dei dirigenti della società già stipulati nel corso del 2004 sono stati riproposti ai dirigenti in carica nel corso dell'esercizio 2010. Alla fine dell'esercizio sociale la società opera solo con il presidente del CDA che svolge anche funzione di direttore generale e con il direttore amministrazione e finanza.

Al fine di limitare i costi del lavoro e di usufruire della necessaria flessibilità del rapporto in funzione dell'oggetto sociale, in luogo dell'applicazione di un contratto avente la prestazione di lavoro dipendente, ai direttori è stata proposta una tipologia di contratto di collaborazione professionale in ossequio all'incarico da svolgere.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

ATTIVITÀ

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo originario di acquisizione e completamente ammortizzate.

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio si riferiscono quasi esclusivamente alle spese di notarili sostenute per la costituzione della società, per l'adeguamento alla riforma della disciplina societaria per l'aumento e la sottoscrizione del capitale sociale, poiché solo euro 1.507 sono riferiti a lavori su beni di terzi. La consistenza degli investimenti iniziali e dei relativi fondi sono assunti al netto delle spese di start-up già completamente ammortizzati negli esercizi precedenti. Non sono stati sostenuti costi di ricerca e sviluppo né spese di pubblicità.

Codice Bilancio	B I 01	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali	
Consistenza iniziale		29.362
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		29.362

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	28.460
Incrementi	902
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	29.362

Le variazioni subite dai fondi di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali derivano esclusivamente dall'ammortamento delle spese notarili di costituzione e successive per euro 902.

II. Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di svalutazioni e ammortamenti effettuati sulla base della possibilità di utilizzazione futura.

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	6.591
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.591

L'incremento dei fondi di ammortamento è dovuto all'ammortamento dei beni materiali iscritti in bilancio calcolato applicando le corrispondenti aliquote stabilite dalla legge.

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	5.758
Incrementi	315
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.073

Codice Bilancio	B III 01 a
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.173
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.173

C) Attivo circolante

I crediti dell'attivo circolante sono costituiti da crediti nei confronti della regione campania per l'istruttoria dei progetti infrastrutturali per i quali l'1% del progetto finanziato è destinato al soggetto responsabile e dai crediti verso i soci per i contributi dovuti a coperture delle perdite e spese di gestione della società.

La movimentazione ad incremento dei crediti costituenti l'attivo circolante è dovuta alla rilevazione dei crediti verso i soci per i versamenti dovuti a copertura dei costi di gestione per € 33.727 al netto del conguaglio per maggior crediti rispetto ai costi rendicontati rilevati nei due precedenti esercizi. I movimenti a decremento dei crediti si riferiscono all'incasso di crediti verso il Ministero dello Sviluppo Economico pari ad € 42.770 con lo storno di euro 16.462 perché non più esigibili, all'incasso di parte dei crediti verso i soci per € 36.077 ed alla rilevazione di crediti verso terzi per euro 562.

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	346.325
Incrementi	40.947
Decrementi	101.966
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	285.307

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni si riferiscono al deposito cauzionale versato per il fitto della sede di Via Trarivi in Meta.

Codice Bilancio	C III
Descrizione	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI
Consistenza iniziale	1.173
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.173

Le disponibilità liquide si riferiscono alla giacenza di conto corrente al 31.12.2012. Nella tabella che segue è riportata la movimentazione subita dal conto nel corso del 2012.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	56.181
Incrementi	77.123
Decrementi	114.440
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	18.865

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
183.000	141.166	41.834

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità.

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	141.000			141.000
Riserva legale	166			166
Utile (perdita) esercizi precedenti	(164.996)	(85.338)		(250.334)
Riserve c/o futuro aumento di capitale	0			0
Utile (perdita) dell'esercizio	(85.338)		85.338	0
Altre riserve	292.169		41.835	250.334
Totale	183.000	34.661	0	141.166

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

I debiti iscritti nel passivo dello stato patrimoniale si riferiscono prevalentemente al sostenimento di costi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma che presumibilmente verranno saldati nel corso del 2013. Nella voce in esame è riportata essenzialmente la dinamica dei rapporti con i fornitori dove tra gli incrementi sono rilevati gli ulteriori debiti contratti nell'esercizio, mentre il decremento è stato determinato dai pagamenti effettuati. Alla fine dell'esercizio si registrano debiti per fatture da ricevere per euro 160.607, debiti verso fornitori per euro 5.643, debiti verso erario per euro 169 per un totale di euro 164.697 al netto crediti per acconti d'imposta di euro 1.722.

I risconti sono stati azzerati a seguito dell'esaurimento dei crediti per contributo globale.

Codice Bilancio	D 01	
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		207.297
Incrementi		103.130
Decrementi		145.729
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		164.697

Codice Bilancio	E	
Descrizione	RATEI E RISCONTI	
Consistenza iniziale		15.117
Incrementi		0
Decrementi		15.117
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		0

CONTO ECONOMICO

Formattati: Elenchi puntati e numerati

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
83.529	1.725	81.804

La società nel corso del 2012 ha prodotto solo altri ricavi derivanti dalla rilevazione di sopravvenienze ordinarie attive, mentre l'incremento del valore della produzione deriva dalla rilevazione tra i ricavi del contributo a carico dei soci per copertura delle spese di gestione.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
83.163	87.063	-3.900

I costi della produzione si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per l'acquisizione di servizi destinati allo svolgimento dell'attività tipica dell'azienda, in mancanza di personale interno alla società. Dal confronto dei dati dei due

ultimi esercizi emerge la sempre maggiore attenzione rivolta al contenimento dei costi a livelli minimi per il raggiungimento degli scopi sociali. Nel complesso la società ha operato nell'esercizio un ulteriore contenimento delle spese con la contrazione dei costi di ulteriori € 3.900.

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	110	(110)
Servizi	68.295	74.145	(5.850)
Godimento di beni di terzi			
Costi del personale		0	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	902	1.502	(600)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	315	359	(44)
Accantonamento per rischi futuri			
Oneri diversi di gestione	13.651	10.947	2.704
Totale	83.163	87.063	(3.900)

Oneri diversi di gestione

La voce è principalmente costituita dai seguenti importi:

Descrizione	
Iva Indetraibile	10.056
Sopravvenienze passive	2.776
Altri oneri e spese (cc. gg. diritti camerali, imposte e tasse)	819

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
(131)	1	(130)

La voce è relativa alla differenza tra gli interessi attivi su c/c bancario e gli oneri finanziari.

E) Proventi e oneri straordinari

Nell'esercizio 2012 sono stati rilevati oneri straordinari per euro 235.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

La società non risulta debitore di imposte per l'anno 2012. Per questo motivo nessun accantonamento è determinato in base all'applicazione delle vigenti disposizioni tributarie in materia.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	compensi
Collegio sindacale	7.050

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

Il Presidente

Dott. Francesco Leonelli

Patto Territoriale Penisola Sorrentina SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219

Via Municipio, 13 - 80062 META NA

Numero R.E.A 688529

Registro Imprese di n. 04336771219

Capitale Sociale € 141.000 i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2012

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2012 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, si chiude in pareggio per effetto dell'iscrizione tra i ricavi dei contributi dovuti dai soci a copertura delle spese di gestione.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a euro 0 al risultato prima delle imposte, effettuando le procedure di ammortamento come per legge ed imputando euro 0 ai fondi rischi ed oneri.

La Società Patto territoriale Penisola Sorrentina S.C.p.A., società mista per azioni a prevalente partecipazione pubblica, è stata costituita in data 31 Dicembre 2002 ai sensi dell'art. 22, 3° comma, lettera e), della legge 8 giugno 1990, numero 142, innanzi al Dr. Grosso, Notaio in Meta, iscritto presso il Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Napoli.

Attualmente il capitale sociale ammonta ad Euro 141.000,00 interamente versato.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Nel corso dell'anno, la società ha continuato a svolgere funzione di soggetto responsabile del patto territoriale della penisola sorrentina approvato definitivamente il 21/12/2004, in attuazione del comma 4 dell'art. 1 del DM. n. 320 del 31.7.00, ai sensi del quale la Società opera come organismo intermediario di Piani, Programmi, Progetti e Sovvenzioni anche ai sensi del D.L. n. 123 del 31.3.98 recante "Disposizioni per la razionalizzazione degli interventi di sostegno pubblico alle imprese, a norma dell'art. 4, comma 4, lettera c della Legge 15 marzo 1997 n.59".

Al riguardo si precisa che nell'ambito della sua operatività, la Società ha attualmente in essere le seguenti iniziative:

Iniziativa	N. imprese	N. Infrastrutture	Investimento Totale	Agevolazioni
Patto Penisola Sorrentina	65	11	Circa 70 milioni di euro	Circa 31 milioni di euro

La società ha sempre tempestivamente fornito assistenza sia ai Comuni, Enti Attuatori dei Progetti Pubblici, per le procedure tecniche poste in essere necessarie alla definizione dei decreti di finanziamento delle Infrastrutture Pubbliche, finanziate dalla Regione Campania con i fondi previsti dalle Intese Istituzionale di Programma (APQ 2002-2005), quanto ai beneficiari privati per la realizzazione degli investimenti approvati. I progetti infrastrutturali del patto territoriale della penisola sorrentina sono 11 come riportato nell'Allegato 1 del Decreto di approvazione del Patto e che si riepilogano nella tabella che segue.

Comuni	Contributo Statale in migliaia di Euro
Vico Equense	2.567
Meta	1.718
Piano di Sorrento	1.802
S. Agnello	1.871
Sorrento	2.892
Massa Lubrense	3.580
Totale contributi	14.430

Si precisa che i progetti infrastrutturali sono quasi tutti in via di completamento ed alcuni in fase di collaudo finale ad eccezione del progetto del Comune di Piano di Sorrento ed Artigiani 2000 per il Comune di Massa Lubrense che sono in corso di avvio, mentre il Comune di Meta ha realizzato un progetto di importo inferiore a quello approvato.

Con riferimento alle iniziative imprenditoriali si segnala che nel corso dell'esercizio sono state effettuate erogazioni, mentre per le iniziative precedentemente proposte in revoca il Ministero dello Sviluppo Economico e la Regione Campania stanno emanando i decreti di revoca definitiva. Per le restanti iniziative sono in corso di istruttoria le procedure per l'erogazione. In merito alle possibilità di prorogare il termine di ultimazione dell'investimento il CDA ha adottato un regolamento specifico ai sensi della normativa vigente ed, in ogni caso, la società ha avviato interlocuzioni con Regione Campania e Ministero delle Attività Produttive per ottenere chiarimenti sulla disciplina delle proroghe che è stata oggetto di numerosi e contraddittori interventi normativi. Va segnalato, altresì, che il provvedimento mille proroghe del febbraio 2011 ha ulteriormente prorogato il termine per la realizzazione degli investimenti fino al 31.12.2011 con la conseguenza di prorogare ulteriormente di termini di entrata in funzione e collaudo sia dei progetti imprenditoriali che delle iniziative infrastrutturali. Si evidenzia infine che la società ha adottato un proprio documento programmatico sulla sicurezza per il trattamento dei dati personali.

La struttura societaria

La realizzazione del Patto Territoriale presuppone l'esistenza di una struttura adeguata al ruolo di "Soggetto responsabile". Essa costituisce un requisito preliminare procedurale, in assenza del quale non potranno essere operati i trasferimenti di fondi dal Ministero competente alla Scpa "Patto Territoriale Penisola Sorrentina".

Il "Disciplinare" al punto 2 "Attività del soggetto responsabile", evidenzia i requisiti organizzativi necessari, all'espletamento della procedura pattizia:

- disporre di una sede adeguata, per dimensione e natura, alle funzioni da esso espletate;
- dotarsi di una struttura organizzativa idonea a permettere un'univoca attribuzione di compiti ed una diretta individuazione delle responsabilità;
- acquisire professionalità adeguate per l'attuazione delle competenze ad esso attribuite, le quali, nello svolgimento dei compiti, rispondano allo stesso soggetto responsabile locale in via diretta ed esclusiva. Inoltre, i compensi erogati per le professionalità esterne, non potranno superare il due terzi del contributo globale (ovvero delle risorse assegnate alla società per lo svolgimento delle attività).

Di particolare rilievo, sono le prescrizioni relative alle attrezzature tecnologiche.

Infatti, il Soggetto responsabile deve assicurare:

- un rapporto non inferiore a due terzi tra il numero delle postazioni di lavoro informatizzate ed il numero dei dipendenti;
- deve dotarsi di un software compatibile con i principali pacchetti di applicazione office;
- deve dotarsi di un database, di un programma di posta elettronica e di gestione elettronica dei documenti, compatibile con quelle in uso presso l'ente incaricato della vigilanza;
- deve adottare procedure che assicurino l'integrità dei dati e la loro riservatezza;
- deve assicurarsi la disponibilità di un proprio dominio Web e l'interattività del sito Internet accessibile ai soggetti coinvolti nell'attuazione.

Con riferimento ai punti sopra esaminati, la società ha adempiuto tutte le richieste necessarie per la qualifica di soggetto responsabile del Patto Territoriale della Penisola Sorrentina.

Andamento della gestione

L'andamento della gestione aziendale, anche nel corso dell'esercizio 2012, è stato improntato al contenimento estremo dei costi di gestione non potendo disporre di ricavi ulteriori rispetto al contributo globale del Ministero delle attività Produttive ed ai contributi della Regione Campania per l'istruttoria dei progetti infrastrutturali.

Andamento economico generale

La gestione dell'esercizio 2012 è stata caratterizzata dall'ulteriore contrazione dei relativi costi. Di conseguenza, in mancanza di ricavi per la rilevazione di contributi da parte degli enti pubblici è ragionevole prevedere il cronicizzarsi delle perdite di esercizio dall'esercizio 2010 e per tutti gli esercizi a seguire, in mancanza di ulteriori ricavi e nell'impossibilità di contrarre ulteriormente i costi di gestione.

Nel prospetto che segue si riporta l'andamento del valore della produzione degli ultimi due esercizi che evidenzia nel 2012 la rilevazione, tra i ricavi dell'esercizio, dei contributi dovuti dai soci.

Valore della Produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
83.529	1.725	81.804

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011	DIFFERENZA
VALORE DELLA PRODUZIONE	83.529	1.725	81.804
Costi per materie prime		110	-110
Costi per servizi	68.295	74.145	-5.850
Costi godimento beni di terzi			
Costi per il personale		0	
Ammortamenti e svalutazioni	1.217	1.861	-644
Altri costi	13.651	10.947	2.704
COSTI DELLA PRODUZIONE	83.163	87.063	-3.900
DIFF. VALORE E COSTI DI PROD.	366	-85.338	85.704

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-131	-1	-132
RIVALUTAZIONI/SVALUTAZIONI			
PROVENTI E ONERI STRAORD.	-235	-1	-236
RISULTATO ANTE IMPOSTE	0	-85.338	85.338
Imposte			
Utile (perdita) dell'esercizio	0	(85.338)	85.338

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della Società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente.

La situazione patrimoniale e finanziaria evidenzia la necessaria contrazione dei crediti verso il MAP e la Regione conseguenti al relativo incasso e la riduzione delle immobilizzazioni in conseguenza dell'ammortamento. Le variazioni del Patrimonio netto derivano dalla rilevazione delle perdite e dei relativi contributi dei soci a copertura delle stesse. I debiti al 31.12.2010 si riferiscono all'acquisizione dei servizi di competenza 2009 e 2010, ma non ancora pagati entro l'esercizio.

Il valore residuale dei risconti passivi al 31.12.2010 evidenzia i ricavi per contributi non ancora incassati evidenziando, conseguentemente, la grave difficoltà economica - finanziaria della Vs. società in mancanza di ulteriori ricavi e/o contributi anche da parte dei soci.

STATO PATRIMONIALE	31/12/2012	31/12/2011	Differenza
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			
CREDITI VERSO SOCI P/VERS.	0	0	
<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	902	-902
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	518	833	-315
IMMOBILIZZAZIONI FINANANZ.			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	518	1.735	-1.217
<i>ATTIVO CIRCOLANTE</i>			
RIMANENZE	0	0	
CREDITI (Att. circ.)	286.480	347.498	-61.018
DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.865	56.181	-37.316
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	305.345	403.679	-98.334
RATEI E RISCONTI ATTIVI		0	
TOTALE S.P. ATTIVO	305.863	405.414	-99.551
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO	141.166	183.000	-41.834
FONDI PER RISCHI E ONERI		0	
TFR		0	
DEBITI	164.697	207.297	-42.600
RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	15.117	-15.117
TOTALE S. P. PASSIVO	305.863	405.414	-99.551

Termine di convocazione dell'Assemblea

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, c.c. si precisa che la convocazione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio 2012, in considerazione dell'offerte in opzione delle azioni e delle elezioni comunali al Comune di Sant'Agello, è avvenuta, in prima convocazione, entro i 180 giorni successivi alla data di chiusura dell'esercizio sociale con la previsione dell'eventuale seconda convocazione.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'Assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Utile d'esercizio al 31.12.2012	EURO 0
5% a Riserva legale	Euro
... % a Riserva straordinaria	Euro
... % a Dividendo	Euro
Il resto ad Avanzo utili	Euro

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari ad una perdita di Euro 0 per effetto dell'iscrizione dei contributi dovuti dai soci tra i ricavi dell'esercizio Vi proponiamo di approvare il bilancio dell'esercizio 2012.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Per il Consiglio di amministrazione
Il Presidente
Dott. Francesco Leonelli

Patto Territoriale Pen.Sorr.SCpA

Codice fiscale 04336771219 – Partita iva 04336771219

Via Municipio, 13 - 80062 META NA

Numero R.E.A 688529

Registro Imprese di NAPOLI n. 04336771219

Capitale Sociale € 141.000,00i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2012

(in caso di controllo legale, amministrativo e contabile svolti dal Collegio sindacale)

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio 2012, che viene sottoposto oggi alla vostra approvazione, è stato redatto in conformità alle norme dettate in materia dal Codice Civile, come modificato dal D.Lgs. 127/91.

Il bilancio può riassumersi nelle seguenti sintetiche evidenze della situazione patrimoniale (valori espressi in unità di EURO):

ATTIVITA'	305.863
PASSIVITA'	164.697
PATRIMONIO NETTO	141.166
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

Il Risultato di esercizio trova conferma nel raffronto delle seguenti evidenze del conto economico:

Valore della produzione	83.529
Costi della produzione	83.163
Proventi e oneri finanziari	- 131
Rettifiche di valore	
Proventi e oneri straordinari	- 235
Imposte di esercizio	
Utile (perdita) di esercizio	0

Il bilancio e la Nota Integrativa vi hanno fornito un quadro esauriente e completo dell'andamento economico, patrimoniale e finanziario della gestione.

Per quanto di nostra competenza possiamo affermare che la predisposizione delle voci di bilancio è avvenuta nel pieno rispetto delle norme dettate dal C.C. e dalle disposizioni fiscali in ordine al contenuto formale e sostanziale.

I criteri di valutazione adottati non si discostano da quelli utilizzati nei precedenti esercizi, nel rispetto dei principi di competenza e prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

In particolare le IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI sono iscritte al costo storico senza alcuna svalutazione.

La valutazione delle IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI è stata effettuata al costo.

Gli AMMORTAMENTI delle immobilizzazioni materiali e immateriali sono calcolati in base a piani che tengono conto della prevedibile durata e intensità dell'utilizzo futuro dei beni; nella generalità dei casi l'aliquota applicata alle immobilizzazioni materiali coincide con il coefficiente previsto dalla vigente normativa fiscale; per alcuni cespiti tale aliquota è inferiore e la differenza è motivata in nota integrativa.

I DEBITI E I CREDITI sono iscritti in bilancio al valore nominale; in particolare i crediti risultano rettificati, con il nostro parere favorevole, in base al presunto realizzo.

La determinazione dei RATEI E RISCONTI, sia attivi che passivi, è stata con noi concordata in modo da riflettere in bilancio il principio di competenza.

Tutte le voci esposte nella Situazione Patrimoniale e nel Conto Economico concordano perfettamente con le risultanze della contabilità sociale regolarmente tenuta.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico presentano, a fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente.

Nella Nota Integrativa sono state fornite le informazioni richieste:

- dall'articolo 2427 del Codice Civile
- dall'articolo 10 della legge 72/83 sulle rivalutazioni;

La Nota Integrativa, nel rispetto dell'articolo 2427 del C.C., contiene le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'articolo 2428, e quindi correttamente non è stata redatta la relazione sulla gestione .

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha provveduto ai periodici controlli sulla tenuta della contabilità e sulla amministrazione effettuando le verifiche previste dall'articolo 2403 del Codice Civile; ha inoltre vigilato sull'osservanza delle legge e dell'atto costitutivo partecipando alle riunioni delle Assemblee e del Consiglio di Amministrazione.

Sulla scorta dei controlli effettuati questo Collegio attesta che la contabilità della Pato Territoriale Pen.Sorr.SCpA è tenuta in conformità alla legge e alle regole di corretta amministrazione e che la società esegue correttamente tutti gli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

In considerazione di tutto quanto sopra questo Collegio invita l'Assemblea ad approvare il bilancio consuntivo 2012 così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione e si associa alla proposta formulata da quest'ultimo in ordine alla destinazione del risultato di esercizio.

Meta. li 15.06.2013 .

Il collegio sindacale