
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016 (complessivo)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	€ 0	€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	€ 328.261	€ 328.261
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 321.927	€ 318.761
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 6.334	€ 9.500
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	€ 1.628.334	€ 1.614.065
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.594.228	€ 1.566.599
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 34.106	€ 47.466
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 0	€ 0
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 40.440	€ 56.966
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	€ 0	€ 0
II) CREDITI:		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	€ 1.176.567	€ 677.977
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 8.182	€ 82
II) TOTALE CREDITI:	€ 1.184.749	€ 678.059
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	€ 0	€ 0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 504.965	€ 304.357
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 1.689.714	€ 982.416
D) RATEI E RISCONTI	€ 70.293	€ 9.100
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	€ 1.800.447	€ 1.048.482
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) CAPITALE	€ 5.676	€ 5.676
II) RISERVE DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV) RISERVA LEGALE	€ 0	€ 0
V) RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI) RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
VII) ALTRE RISERVE	€ 12.131	€ 12.131
VIII) UTILI (PERDITE -) PORTATI A NUOVO	€ 821	-€ 558
IX) UTILE (PERDITA -) DELL'ESERCIZIO	€ 9.533	€ 1.379
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 28.161	€ 18.628
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 0	€ 0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	€ 0	€ 0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio	€ 1.730.047	€ 972.888
2) Esigibili oltre l'esercizio	€ 0	€ 0
D) TOTALE DEBITI	€ 1.730.047	€ 972.888
E) RATEI E RISCONTI	€ 42.239	€ 56.966
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	€ 1.800.447	€ 1.048.482
CONTI D'ORDINE	31.10.2016	31.10.2015
I) GARANZIE PRESTATE	€ 0	€ 0
II) ALTRI CONTI D'ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	€ 0	€ 0
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 0	€ 0

CONTO ECONOMICO	31.10.2016	31.10.2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 31.770	€ 35.241
2) VARIAZIONI 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		
a) Contributi in conto esercizio	€ 2.008.298	€ 1.998.442
b) Altri ricavi e proventi	€ 21.988	€ 13.592
5) TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 2.030.287	€ 2.012.034
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.062.057	€ 2.047.275
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 43.693	€ 27.490
7) PER SERVIZI	€ 1.836.045	€ 1.871.051
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 79.535	€ 79.772
9) PER IL PERSONALE		
a) salari e stipendi	€ 0	€ 0
b) oneri sociali	€ 0	€ 0
c) trattamento di fine rapporto	€ 0	€ 0
d) trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
e) altri costi	€ 0	€ 0
9) TOTALE PER IL PERSONALE	€ 0	€ 0
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 3.167	€ 4.593
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 27.628	€ 33.269
c) altre svalutazioni immobilizzazioni (materiali/immateriali)	€ 0	€ 0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:	€ 0	€ 0
d1) svalutazione crediti (attivo circolante)	€ 14.125	€ 0
d2) svalutazione crediti (disponibilità liquide)	€ 0	€ 0
d) TOTALE svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 14.125	€ 0
10) TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 44.920	€ 37.862
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 0	€ 0
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 0	€ 0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 0	€ 0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 15.664	€ 9.994
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.019.857	€ 2.026.169
A - B) DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	€ 42.200	€ 21.106
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		
a) imprese controllate	€ 0	€ 0
b) imprese collegate	€ 0	€ 0
c) altre imprese	€ 0	€ 0
15) TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONE	€ 0	€ 0
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (non da partecipazioni)		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
a1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
a2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
a3) da imprese controllanti	€ 0	€ 0
a4) da altri	€ 0	€ 0
TOTALE proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
d) proventi finanziari diversi dai precedenti	€ 0	€ 0
d1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
d2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
d3) da controllanti	€ 0	€ 0
d4) da altri	€ 53	€ 55
TOTALE proventi finanziari diversi dai precedenti	€ 53	€ 55
16) TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 53	€ 55
17) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
a) debiti verso imprese controllate	€ 0	€ 0
b) debiti verso imprese collegate	€ 0	€ 0
c) debiti verso imprese controllanti	€ 0	€ 0
d) debiti verso banche	€ 1.799	€ 5.523
e) debiti per obbligazioni	€ 0	€ 0
f) altri debiti	€ 0	€ 98
g) oneri finanziari diversi	€ 0	€ 0
17) TOTALE INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 1.799	€ 5.621
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	€ 0	€ 0

C) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-€ 1.746	-€ 5.566
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) RIVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizz. finanz. non partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
18) TOTALE RIVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
19) SVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizzaz. finanz. non partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
19) TOTALE SVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
D) TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	€ 0	€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) PROVENTI STRAORDINARI		
a) plusvalenze da alienazione immobilizzazioni (non rientranti al n° 5)	€ 0	€ 0
c) altri proventi straordinari	€ 0	€ 0
20) TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€ 0	€ 0
21) ONERI STRAORDINARI		
a) minusvalenze da alienazioni immobilizzazioni (non rientranti al n° 14)	€ 0	€ 0
b) imposte relative a esercizi precedenti	€ 0	€ 0
c) altri oneri straordinari	€ 1	€ 1
21) TOTALE ONERI STRAORDINARI	€ 1	€ 1
E) TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	-€ 1	-€ 1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	€ 40.453	€ 15.539
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
a) imposte correnti	€ 30.920	€ 14.160
b) imposte differite (anticipate)	€ 0	€ 0
23) UTILE (PERDITE -) DELL' ESERCIZIO	€ 9.533	€ 1.379

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili

Oristano, __ dicembre 2016

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016 (attività istituzionale)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	€ 0	€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	€ 328.261	€ 328.261
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 321.927	€ 318.761
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 6.334	€ 9.500
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	€ 1.628.334	€ 1.614.065
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.594.228	€ 1.566.599
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 34.106	€ 47.466
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 0	€ 0
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 40.440	€ 56.966
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	€ 0	€ 0
II) CREDITI:		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	€ 1.137.650	€ 639.854
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 8.182	€ 82
II) TOTALE CREDITI:	€ 1.145.832	€ 639.936
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	€ 0	€ 0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 429.085	€ 239.944
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 1.574.917	€ 879.880
D) RATEI E RISCONTI	€ 70.293	€ 9.100
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	€ 1.685.650	€ 945.946
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) CAPITALE	€ 5.676	€ 5.676
II) RISERVE DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV) RISERVA LEGALE	€ 0	€ 0
V) RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI) RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
VII) ALTRE RISERVE	€ 12.131	€ 12.131
VIII) UTILI (PERDITE -) PORTATI A NUOVO	-€ 91.461	-€ 77.645
IX) UTILE (PERDITA -) DELL'ESERCIZIO	€ 0	-€ 13.816
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	-€ 73.654	-€ 73.654
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 0	€ 0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	€ 0	€ 0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio	1.717.065	962.634
2) Esigibili oltre l'esercizio	€ 0	€ 0
D) TOTALE DEBITI	€ 1.717.065	€ 962.634
E) RATEI E RISCONTI	€ 42.239	€ 56.966
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	€ 1.685.650	€ 945.946
CONTI D'ORDINE	31.10.2016	31.10.2015
I) GARANZIE PRESTATE	€ 0	€ 0
II) ALTRI CONTI D'ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	€ 0	€ 0
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 0	€ 0
CONTO ECONOMICO	31.10.2016	31.10.2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 0	€ 0

2) VARIAZIONI 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		
a) Contributi in conto esercizio	€ 2.008.298	€ 1.998.442
b) Altri ricavi e proventi	€ 21.988	€ 13.591
5) TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 2.030.286	€ 2.012.032
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.030.286	€ 2.012.032
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 43.647	€ 27.463
7) PER SERVIZI	€ 1.818.334	€ 1.859.166
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 79.535	€ 77.995
9) PER IL PERSONALE		
a) salari e stipendi	€ 0	€ 0
b) oneri sociali	€ 0	€ 0
c) trattamento di fine rapporto	€ 0	€ 0
d) trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
e) altri costi	€ 0	€ 0
9) TOTALE PER IL PERSONALE	€ 0	€ 0
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 3.167	€ 4.593
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 27.628	€ 33.269
c) altre svalutazioni immobilizzazioni (materiali/immateriali)	€ 0	€ 0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:		
d1) svalutazione crediti (attivo circolante)	€ 14.125	€ 0
d2) svalutazione crediti (disponibilità liquide)	€ 0	€ 0
d) TOTALE svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 14.125	€ 0
10) TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 44.920	€ 37.862
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 0	€ 0
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 0	€ 0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 0	€ 0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 15.640	€ 9.994
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.002.076	€ 2.012.480
A - B) DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	€ 28.210	-€ 448
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		
a) imprese controllate	€ 0	€ 0
b) imprese collegate	€ 0	€ 0
c) altre imprese	€ 0	€ 0
15) TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONE	€ 0	€ 0
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (non da partecipazioni)		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
a1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
a2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
a3) da imprese controllanti	€ 0	€ 0
a4) da altri	€ 0	€ 0
TOTALE proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
d) proventi finanziari diversi dai precedenti		
d1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
d2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
d3) da controllanti	€ 0	€ 0
d4) da altri	€ 47	€ 49
TOTALE proventi finanziari diversi dai precedenti	€ 47	€ 49
16) TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 47	€ 49
17) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
a) debiti verso imprese controllate	€ 0	€ 0
b) debiti verso imprese collegate	€ 0	€ 0
c) debiti verso imprese controllanti	€ 0	€ 0
d) debiti verso banche	€ 1.799	€ 5.523
e) debiti per obbligazioni	€ 0	€ 0
f) altri debiti	€ 0	€ 0
g) oneri finanziari diversi	€ 0	€ 0
17) TOTALE INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 1.799	€ 5.523
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	€ 0	€ 0
C) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-€ 1.752	-€ 5.474
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) RIVALUTAZIONI		

a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizz. finanz. nono partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
18) TOTALE RIVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
19) SVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizzaz. finanz. non partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
19) TOTALE SVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
D) TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	€ 0	€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) PROVENTI STRAORDINARI		
a) plusvalenze da alienazione immobilizzazioni (non rientranti al n° 5)	€ 0	€ 0
b) altri proventi straordinari	€ 0	€ 0
20) TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€ 0	€ 0
21) ONERI STRAORDINARI		
a) minusvalenze da alienazioni immobilizzazioni (non rientranti al n° 14)	€ 0	€ 0
b) imposte relative a esercizi precedenti	€ 0	€ 0
c) altri oneri straordinari	€ 0	€ 0
21) TOTALE ONERI STRAORDINARI	€ 0	€ 0
E) TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€ 0	€ 0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	€ 26.458	-€ 5.922
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
a) imposte correnti	€ 26.458	€ 7.894
b) imposte differite (anticipate)	€ 0	€ 0
23) UTILE (PERDITE -) DELL' ESERCIZIO	€ 0	-€ 13.816

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili

Oristano, __ dicembre 2015

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016 (attività commerciale)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	€ 0	€ 0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0	€ 0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	€ 0	€ 0
2) - Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 0	€ 0
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 0	€ 0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 0	€ 0
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	€ 0	€ 0
II) CREDITI:		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	€ 38.917	€ 38.123
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0	€ 0
II) TOTALE CREDITI:	€ 38.917	€ 38.123
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	€ 0	€ 0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 75.880	€ 64.413
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 114.797	€ 102.536
D) RATEI E RISCONTI	€ 0	€ 0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	€ 114.797	€ 102.536
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31.10.2016	31.10.2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) CAPITALE	€ 0	€ 0
II) RISERVE DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV) RISERVA LEGALE	€ 0	€ 0
V) RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI) RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
VII) ALTRE RISERVE	€ 0	€ 0
VIII) UTILI (PERDITE -) PORTATI A NUOVO	€ 92.282	€ 77.087
IX) UTILE (PERDITA -) DELL'ESERCIZIO	€ 9.533	€ 15.195
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 101.815	€ 92.282
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 0	€ 0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	€ 0	€ 0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio	12.982	10.254
2) Esigibili oltre l'esercizio	€ 0	€ 0
D) TOTALE DEBITI	€ 12.982	€ 10.254
E) RATEI E RISCONTI	€ 0	€ 0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	€ 114.797	€ 102.536
CONTI D'ORDINE	31.10.2016	31.10.2015
I) GARANZIE PRESTATE	€ 0	€ 0
II) ALTRI CONTI D'ORDINE - RISCHI - IMPEGNI	€ 0	€ 0
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 0	€ 0
CONTO ECONOMICO	31.10.2016	31.10.2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 31.770	€ 35.241

2) VARIAZIONI 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		
a) Contributi in conto esercizio	€ 0	€ 0
b) Altri ricavi e proventi	€ 0	€ 1
5) TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 0	€ 1
A) TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 31.770	€ 35.242
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 46	€ 27
7) PER SERVIZI	€ 17.711	€ 11.885
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 0	€ 1.777
9) PER IL PERSONALE		
a) salari e stipendi	€ 0	€ 0
b) oneri sociali	€ 0	€ 0
c) trattamento di fine rapporto	€ 0	€ 0
d) trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
e) altri costi	€ 0	€ 0
9) TOTALE PER IL PERSONALE	€ 0	€ 0
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 0	€ 0
c) altre svalutazioni immobilizzazioni (materiali/immateriali)	€ 0	€ 0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide:		
d1) svalutazione crediti (attivo circolante)	€ 0	€ 0
d2) svalutazione crediti (disponibilità liquide)	€ 0	€ 0
d) TOTALE svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
10) TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 0	€ 0
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	€ 0	€ 0
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 0	€ 0
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 0	€ 0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 24	€ 0
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 17.781	€ 13.689
A - B) DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	€ 13.989	€ 21.553
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONE		
a) imprese controllate	€ 0	€ 0
b) imprese collegate	€ 0	€ 0
c) altre imprese	€ 0	€ 0
15) TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONE	€ 0	€ 0
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (non da partecipazioni)		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
a1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
a2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
a3) da imprese controllanti	€ 0	€ 0
a4) da altri	€ 0	€ 0
TOTALE proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
d) proventi finanziari diversi dai precedenti		
d1) da imprese controllate	€ 0	€ 0
d2) da imprese collegate	€ 0	€ 0
d3) da controllanti	€ 0	€ 0
d4) da altri	€ 6	€ 6
TOTALE proventi finanziari diversi dai precedenti	€ 6	€ 6
16) TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 6	€ 6
17) INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
a) debiti verso imprese controllate	€ 0	€ 0
b) debiti verso imprese collegate	€ 0	€ 0
c) debiti verso imprese controllanti	€ 0	€ 0
d) debiti verso banche	€ 0	€ 0
e) debiti per obbligazioni	€ 0	€ 0
f) altri debiti	€ 0	€ 98
g) oneri finanziari diversi	€ 0	€ 0
17) TOTALE INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	€ 0	€ 98
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	€ 0	€ 0
C) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	€ 6	-€ 92
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) RIVALUTAZIONI		

a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizz. finanz. nono partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
18) TOTALE RIVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
19) SVALUTAZIONI		
a) di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) di immobilizzaz. finanz. non partecip.	€ 0	€ 0
c) di titoli iscr. att. circ. non partecip.	€ 0	€ 0
19) TOTALE SVALUTAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0	€ 0
D) TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	€ 0	€ 0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) PROVENTI STRAORDINARI		
a) plusvalenze da alienazione immobilizzazioni (non rientranti al n° 5)	€ 0	€ 0
c) altri proventi straordinari	€ 0	€ 0
20) TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€ 0	€ 0
21) ONERI STRAORDINARI		
a) minusvalenze da alienazioni immobilizzazioni (non rientranti al n° 14)	€ 0	€ 0
b) imposte relative a esercizi precedenti	€ 0	€ 0
c) altri oneri straordinari	€ 0	€ 0
21) TOTALE ONERI STRAORDINARI	€ 0	€ 0
E) TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€ 0	€ 0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)	€ 13.995	€ 21.461
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
a) imposte correnti	€ 4.462	€ 6.266
b) imposte differite (anticipate)	€ 0	€ 0
23) UTILE (PERDITE -) DELL' ESERCIZIO	€ 9.533	€ 15.195

Il presente bilancio è reale e corrisponde alle scritture contabili

Oristano, __ dicembre 2016

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL
31.10.2016
NOTA INTEGRATIVA**

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C.

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signori Consorziati,

il bilancio chiuso al 31 ottobre 2016 riassume le risultanze del periodo dal 1° novembre 2015 al 31 ottobre 2016 ed è pertanto relativo a 12 mesi di attività consortile.

Il Bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

1. Stato patrimoniale;
2. Conto economico;
3. Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 ottobre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce "A.VII Altre riserve" e quelli del conto economico, alternativamente, in "E.20) Proventi straordinari" o in "E.21) Oneri straordinari";
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività consortile, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili, riferiti esclusivamente all'attività commerciale, sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio, nonché del risultato economico legato, come precedentemente detto, esclusivamente all'attività commerciale;
- il Consorzio ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- il Consorzio non si è avvalso della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

Nel corso dell'esercizio il Consorzio ha gestito la sede universitaria decentrata di Oristano, operando con risorse messe a disposizione dalla Regione Autonoma della Sardegna al fine di garantire tutti i servizi necessari per lo svolgimento delle attività didattiche e di ricerca dei corsi.

Oltre all'attività istituzionale, sono state condotte alcune operazioni di natura commerciale, consistenti in prestazioni di servizi a favore di terzi in occasione di progetti di ricerca e attività formative di altra natura.

Per ulteriori approfondimenti si rimanda alla Relazione del Consiglio Direttivo allegata al Bilancio.

ATTIVO

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente spese effettuate su beni di terzi, ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti e/o, in ogni caso, in un arco temporale non superiore ai cinque anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	328.261	328.261
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	318.761	318.761
Valore di bilancio	9.500	9.500
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	3.167	3.167
Altre variazioni	1	1
Totale variazioni	(3.166)	(3.166)
Valore di fine esercizio		
Costo	328.261	328.261
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	321.927	321.927
Valore di bilancio	6.334	6.334

Nel dettaglio:

Descrizione	Costo orig.	Fondo amm.to	Valore
Software	67.472	67.472	0
Totali	67.472	67.472	0

Descrizione	Costo orig.	Fondo amm.to	Valore
Spese capitalizzate su beni di terzi			
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Nuraxinieddu	90.253	90.253	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Centrolab (V.le Diaz)	95.525	95.525	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Aula 1E (via Carmine)	27.220	27.200	0
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Sede (Chostro del Carmine)	43.314	36.981	6.333
Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Fenosulab	4.477	4.477	0
Arrotondamenti	0	0	1
Totali	260.789	254.456	6.334

La voce "Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Nuraxinieddu" rappresenta i costi sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2001 per la ristrutturazione di un immobile in Comune di Oristano (Nuraxinieddu) concessoci in comodato gratuito dal Comune di Oristano,

per la durata di 10 anni, e da destinarsi allo svolgimento delle attività di laboratorio dell'Università di Cagliari e Sassari. Tali spese sono interamente ammortizzate. Si evidenzia che dal 2010 il laboratorio non è più in uso e che le attrezzature sono state trasferite e installate nel centro laboratori di via Diaz a Oristano.

La voce "Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Centrolab (V.le Diaz)" rappresenta:

- a) i costi sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2006 per la ristrutturazione dell'immobile locato, sito nel comune di Oristano (V.le Diaz), al fine di ampliare l'attività istituzionale del Consorzio. Il piano di ammortamento, in rispetto della normativa vigente, è stato determinato in funzione della durata residua del contratto di locazione (otto anni) con decorrenza dall'esercizio 2006/2007. Tali spese sono interamente ammortizzate.
- b) i costi sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2010, rappresentati da lavori di manutenzione straordinaria per adeguamento impianti resisi necessari a seguito del trasferimento delle apparecchiature e delle attrezzature site nel laboratorio di Nuraxinieddu, a suo tempo dismesso. La quota di ammortamento è stata determinata nel rispetto dei criteri stabiliti dalla normativa vigente ovvero per un periodo pari a quattro anni (durata residua del contratto di locazione) a decorrere dall'esercizio 2009/2010. Tali spese sono interamente ammortizzate.

La voce "Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Aula 1E (Via Carmine)" rappresenta:

- a) i costi sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2007 e dell'esercizio chiuso al 31.10.2010 per la ristrutturazione dell'immobile locato, sito nel comune di Oristano (Via Carmine), al fine di realizzare una nuova aula didattica. Tali spese sono interamente ammortizzate.

La voce "Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile Sede" rappresenta:

- a) Costi sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2008 per lavori di ristrutturazione dell'immobile utilizzato come sede. Detto immobile, di proprietà della Provincia di Oristano, viene utilizzato a titolo gratuito; la relativa quota di ammortamento è stata determinata nel rispetto dei criteri stabiliti dalla normativa vigente ovvero per un periodo pari a cinque anni (assenza del contratto di locazione/uso), a partire dall'esercizio chiuso al 31.10.2008. Tali spese sono interamente ammortizzate.
- b) Ulteriori costi di manutenzione straordinaria sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2010. La quota di ammortamento è stata determinata nel rispetto dei criteri stabiliti dalla normativa vigente ovvero per un periodo pari a cinque anni (assenza del contratto di locazione/uso), a decorrere dall'esercizio 2009/2010. Tali spese sono interamente ammortizzate.
- c) Ulteriori costi di manutenzione straordinaria sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2014. La quota di ammortamento è stata determinata nel rispetto dei criteri stabiliti

dalla normativa vigente ovvero per un periodo pari a cinque anni (assenza del contratto di locazione/uso), a decorrere dall'esercizio 2013/2014. La quota di ammortamento calcolata nell'esercizio appena chiuso rappresenta la terza di cinque.

La voce "Capitalizzazione costi di ristrutturazione immobile FenosuLab" rappresenta:

- a) Costi di manutenzione straordinaria sostenuti nel corso dell'esercizio chiuso al 31.10.2011. La quota di ammortamento, data l'assenza di un contratto di locazione/uso, è stata determinata per un periodo pari a cinque anni a partire dall'esercizio chiuso al 31.10.2011, nel rispetto dei criteri stabiliti dalla normativa vigente. Tali spese sono interamente ammortizzate.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti, secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene. Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentative della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

- Attrezzature varie: 15%
- Apparecchiature e attrezzature laboratori: 15%
- Mobili e macchine d'ufficio: 12%
- Hardware: 20%
- Impianti specifici: 15%

I beni strumentali di modesto costo unitario, inferiore a 516,46 euro, e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Descrizione	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.614.065	1.614.065
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.566.599	1.566.599
Valore di bilancio	47.466	47.466
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	14.269	14.269
Ammortamento dell'esercizio	27.628	27.628
Altre variazioni	1	1
Totale variazioni	(13.360)	(13.360)
Valore di fine esercizio		
Costo	1.628.334	1.628.334
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.594.228	1.594.228
Valore di bilancio	34.106	34.106

Attivo circolante

Crediti

Crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Descrizione	Sardegna	Totale
Crediti	1.184.749	1.184.749

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

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

c) Attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

I ratei e i risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica, facendo riferimento al criterio del tempo fisico, e determinati con il consenso del Collegio dei Sindaci. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

II) Crediti – esigibili entro l'esercizio successivo

Prospetto dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo

ALTRI	
Descrizione	Valori al 31.10.2016
Fatture da emettere	9.836
Altri crediti	17.709
Verso Consorziati per quote sociali	17.814
Fondo svalutazione crediti vs. consorziati	-14.125
Vs. Fondazione Sardegna (contributo da erogare)	14.000
TOTALE	45.234
VERSO REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA	
R.A.S. c.to contributi da erogare	1.120.114
TOTALE	1.120.114
VERSO ERARIO	
ERARIO PER IRES	11.495
ERARIO PER IRPEF 1011	45
TOTALE	11.540
VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	
INAIL	399
TOTALE	399
Arrotondamenti	0
TOTALE GENERALE	1.177.287

La voce "Fatture da emettere" rappresenta le prestazioni eseguite nel corso dell'esercizio appena chiuso a favore dell'Area Marina Protetta Penisola del Sinis – Isola di Mal di Ventre (Comune di Cabras) per il progetto "Sviluppo e Studio di una DMO per destinazioni turistiche sostenibili.

La voce "Altri crediti" è rappresentata sostanzialmente dai girofondi eseguiti tra attività commerciale pura e attività istituzionale. La contropartita trova collocazione nella voce "Debiti diversi" del passivo.

La voce "Crediti verso Consorziati per quote sociali" rappresenta la somma delle quote sociali dovute dai Consorziati con riferimento all'esercizio 2012.2013 che devono ancora essere versate alla chiusura del presente esercizio. Tali crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

In particolare risultano ancora aperte, alla data di chiusura dell'esercizio, le posizioni dei seguenti Consorziati:

- Confcommercio di Oristano per € 4.410,00, di cui € 3.330,00 oltre l'esercizio successivo;
- Associazione degli Industriali della Provincia di Oristano per € 6.658,47, di cui € 4.050,00 oltre l'esercizio successivo;
- FAITA Sardegna per € 7.062,70;
- Consorzio BIOTECNE (in liquidazione) per € 7.062,70.

Si ricorda che i Consorziati Confcommercio Oristano e Associazione degli Industriali della Provincia di Oristano hanno concordato un piano di rateazione per il versamento delle quote sociali.

I crediti verso i Consorziati "FAITA Sardegna" e "Consorzio BIOTECNE (in liquidazione)", di incerta realizzazione, trovano adeguata copertura nel Fondo svalutazione crediti.

La voce "R.A.S. conto contributi da erogare" rappresenta parte del contributo assegnato al Consorzio UNO con la DGR n° 54/6 del 10 novembre 2015, con la quale è stato ripartito il fondo unico per le sedi universitarie decentrate stabilito con la manovra finanziaria regionale per l'anno 2015.

Detto contributo è pari ad € 2.015.704,23, corrispondente alla quota del contributo 2015 al netto della quota di € 271.849,82 imputata al precedente esercizio.

Di tale quota, una parte per € 871.927 risulta già contabilizzata nel presente bilancio in quanto riferito all'ammontare erogato come anticipazione nel corso dell'esercizio. Per quanto riguarda la restante parte di € 1.143.777, la cui erogazione è subordinata alla verifica da parte della Regione della rendicontazione dei costi sostenuti, ne è stata contabilizzata solo una parte, che prudenzialmente è stata stimata in € 1.120.114.

Si è ritenuto opportuno effettuare detta stima supportata anche dal parere del Collegio dei Sindaci in quanto si ritiene che il Consorzio, come per gli anni precedenti, abbia rispettato le condizioni previste per il riconoscimento dell'intero contributo.

La rilevazione della differenza, pari a € 23.663, è stata rinviata all'esercizio in cui vi sarà l'effettivo incasso.

II) Crediti – esigibili oltre l'esercizio successivo

La composizione dei crediti iscritti nel bilancio ed esigibili oltre l'esercizio successivo è evidenziata nella tabella seguente:

Descrizione	Valori al 31.10.2016
- Depositi cauzionali contratto ENEL	5
- Depositi cauzionali ABBANOA	77
- Vs. Consorzio "Ass. Industriali Prov. di Oristano"	4.050
- Vs. Consorzio "Confcommercio Oristano"	3.330
TOTALE	7.462

IV) Disponibilità liquide

Dettaglio delle disponibilità liquide al 31 ottobre 2016:

Descrizione	Valori al 31.10.2016
1. Denaro in Cassa	58
2. Banco di Sardegna	3.639
3. Banca Nazionale del Lavoro	62.014
4. Banca Carige	75.856
5. Unicredit Banca	363.188
6. Carte di debito prepagate	210
TOTALE	504.965

La voce 1. evidenzia la consistenza di numerario e di valori al 31.10.2016 esistenti presso la cassa sede.

Per quanto riguarda le voci 2. 3. 4. e 5., esse evidenziano il saldo dei conti correnti bancari. Si precisa che sono state effettuate le opportune riconciliazioni con gli estratti conto e sono stati altresì considerati gli interessi e le spese maturate alla data di chiusura dell'esercizio.

La voce 6. rappresenta il saldo delle carte di debito prepagate, conciliato con i movimenti al 31.10.2016.

I crediti verso Consorziati con scadenza superiore a 5 anni ammontano complessivamente a € 2.100,00.

Nel dettaglio:

Descrizione	
Confcommercio Oristano	450
Associazione degli Industriali della Provincia di Oristano	1.650
TOTALE	2.100

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi: tale voce rappresenta la quota parte di costi rilevati integralmente nell'esercizio chiuso al 31.10.2016 e rinviati ad uno o più esercizi successivi e relativi alle seguenti voci:

RISCONTI ATTIVI	
Voci di bilancio	Saldo al 31.10.2016
Assicurazioni	9.543
Bolli autoveicoli	168
Telefoniche	428
Canone aggiornamento software	434
Dominio web	590
AYMO costi di competenza 2016/2017	59.130
TOTALE	70.293

Descrizione	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	678.059	304.357	9.100
Variazione nell'esercizio	506.690	200.608	61.193
Valore di fine esercizio	1.184.749	504.965	70.293
Quota scadente entro l'esercizio	1.177.287	0	0
Quota scadente oltre l'esercizio	7.462	0	0
Di cui di durata residua superiore ai 5 anni	2.100	0	0

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Le variazioni delle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

Voci di bilancio	
A) Patrimonio netto	28.161
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto subordinato	0
D) Debiti	1.730.047
E) Ratei e risconti passivi	42.239
TOTALE PASSIVO	1.800.447

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Patrimonio netto

Il fondo consortile, pari a € 5.676, interamente sottoscritto e versato, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

Origine e possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	5.676	Fondo di dotazione		5.676
Altre riserve				
Varie altre riserve	12.131	Riserve da quote consorziati e arrot. all'unità di euro	B	12.131
Totale altre riserve	12.131			12.131
Utili portati a nuovo	821	Utili a nuovo	B	821
Totale	18.628			18.628
Quota non distribuibile				18.628

Debiti suddivisi per area geografica

Prospetto della ripartizione per area geografica per ciascuna voce di debito:

debiti	Italia	Paesi UE	Resto Europa	Resto del mondo	Totale
Verso banche	500.000				500.000
Verso altri finanziatori	6.161				6.161
Verso fornitori	311.958				311.958
Verso erario	24.085				24.085
Verso Ist. Prev.	928				928
Verso UNISS e UNICA	850.436				850.436
Verso altri	36.479				36.479
TOTALE	1.730.047				1.730.047

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

Informazione sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "Debiti" e "Ratei e risconti passivi".

Descrizione	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	972.888	56.966
Variazione nell'esercizio	757.159	(14.727)
Valore di fine esercizio	1.730.047	42.239
Quota scadente entro l'esercizio	1.730.047	0

La situazione debitoria al 31 ottobre 2016 viene dettagliata nel seguente prospetto:

Voci di Bilancio	Saldo al 31/10/2016
Fido Unicredit Banca	500.000
Debiti Vs. Fornitori	307.305
Debiti per fatture da ricevere	4.654
Debiti Vs. Erario per ritenute Lav. Aut.	3.535
Debiti Vs. RAS per IRAP	18.792
Debiti Vs. Erario per IVA	1.758
Debiti Vs. Ist. Prev. e Ass.	930
Debiti Vs. UNISS e UNICA per attività istituzionali	351.745
Debiti Vs. UNISS per Ricercatori TD Dipartimento Agraria	169.300
Debiti Vs. UNISS per Ricercatori TD Dipartimento Storia	106.330
Debiti Vs. UNICA per Ricercatori TD BIOTIN	40.674
Debiti Vs. Docenti UNICA per docenze	182.387
Collaboratori c.to compensi da liquidare	9.833
Collegio dei Sindaci da liquidare	5.474
Debiti Vs. Vodafone e Telecom per finanz. imp. telefonico	6.161
Altri debiti	21.161
Arrotondamenti	-2
TOTALE	1.730.047

Ratei e risconti passivi

Risconti, ovvero quote di proventi, rilevati integralmente nell'esercizio chiuso al 31 ottobre 2016 o in precedenti esercizi. Rappresentano la quota parte rinviata ad uno o più esercizi successivi e si riferiscono a:

Voci di Bilancio	Saldo al 31/10/2016
Contributo c/impianti	40.441
Arrotondamenti	-1
TOTALE	40.440

Ratei, ovvero quote di costi di competenza di più esercizi, maturati nell'esercizio in corso che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi. Si riferiscono a:

Voci di Bilancio	Saldo al 31/10/2016
Interessi passivi fido Unicredit Banca	1.799
TOTALE	1.799

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni sui lavoratori dipendenti (art. 2427, c. 1, punto 15).

Il Consorzio UNO non dispone di personale dipendente. I servizi sono garantiti dal personale dipendente dalla società AYO Consulting Srl, alla quale sono stati affidati i servizi di

direzione, i servizi tecnici di laboratorio e biblioteca, i servizi amministrativi e i servizi tecnici di management didattico e tutorato.

Informazioni sui compensi corrisposti ai componenti del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Sindaci (art. 2427, c. 1, punto 16)

I compensi spettanti agli amministratori e ai componenti del Collegio dei Sindaci vengono rappresentati nel presente prospetto:

	Valore
Compensi ai componenti del Collegio dei Sindaci	9.799
TOTALE	9.799

I componenti del Consiglio Direttivo non hanno ricevuto, conformemente alla previsione statutaria, alcun compenso e/o rimborso.

I componenti del Collegio dei Sindaci hanno maturato compensi per complessivi € 9.799.

Informativa ai sensi dell'articolo 2497 bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività del Consorzio non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Informazioni su operazioni con parti correlate (art. 2427, c. 1, punto 22-bis)

Il Consorzio UNO ha effettuato, nel corso del presente esercizio, alcune operazioni con parti correlate, tra le quali assumono particolare rilievo quella con la società AYMO Consulting Srl, consorziata fin dalla costituzione del Consorzio e quella con la Provincia di Oristano relativamente alla utilizzazione del Chiostro del Carmine, sede del Consorzio.

Con la società AYMO Consulting Srl è vigente un contratto per la prestazione dei servizi di direzione generale, dei servizi tecnici, logistici, amministrativi e di supporto, rinnovato nel corso dell'esercizio, la cui scadenza è prevista per il 31 ottobre 2018.

I corrispettivi spettanti alla società AYMO Consulting Srl con riferimento all'esercizio 2015.2016 ammontano a € 105.434,88 (IVA inclusa) quanto al servizio di direzione generale e a € 676.699,48 (esente IVA) quanto al rimborso dei costi del lavoro del personale impiegato nei servizi tecnici, logistici, amministrativi e di supporto.

Per quanto riguarda invece i rapporti con la Provincia di Oristano, occorre evidenziare che essa ha stabilito di modificare il titolo di disponibilità del Chiostro del Carmine, individuando nel contratto di locazione la forma corretta nella quale inquadrarla. Il canone richiesto è stabilito in € 178.000,00 annui con riferimento all'anno 2016. Successivamente alla chiusura dell'esercizio è pervenuta una convocazione per la sottoscrizione del contratto di locazione a far data dal 1° gennaio 2015. In attesa della definizione della situazione, nel bilancio di esercizio al 31 ottobre 2016 non è stata effettuata alcuna rilevazione.

Accordi fuori bilancio (punto 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare (art. 2447-septies)

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare (art. 2447-decies)

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio ed il risultato economico dell'esercizio per la parte commerciale.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'avanzo di esercizio, l'organo amministrativo propone di portarlo a nuovo

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.10.2016 e la proposta di destinazione dell'avanzo.

Oristano, __ dicembre 2016

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL
31.10.2016
ALLEGATI**

ALLEGATO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
Chiostro			
Attrezzatura varia	60.334	0	60.334
Impianto Antincendio Mobile (Estintori)	2.341	0	2.341
Hardware	236.161	0	236.161
Impianto di riscaldamento e condizionamento	36.083	0	36.083
Impianto elettrico	48.800	0	48.800
Impianto Telefonico	19.982	0	19.982
Macchine da ufficio	6.489	0	6.489
Mobili e arredi	133.807	0	133.807
Impianto allarme Chiostro	2.000	0	2.000
Mobili, arredi ed attrezzatura didattica	68.991	0	68.991
Automezzi			
Autovetture	30.155	0	30.155
Laboratorio Discipline Biologiche Nuraxineddu			
Apparecchiature specifiche	0	0	0
Attrezzatura varia e minuta	11.433	0	11.433
Attrezzature di base	243	0	243
Hardware	5.879	0	5.879
Mobili e arredi	0	0	0
Laboratorio Fisica			
Apparecchiature specifiche	5.277	0	5.277
Attrezzatura varia e minuta	139	0	139
Laboratorio Fenosu			
Attrezzature di base	24.107	0	24.107
Hardware	835	0	835
Apparecchiature specifiche	42.951	0	42.951
Attrezzatura varia e minuta	767	0	767
Impianto di riscaldamento e condizionamento	900	0	900
Laboratorio CentroLab			
Attrezzature di base	226.973	0	226.973
Hardware	97.814	0	97.814
Apparecchiature specifiche	319.442	0	319.442
Attrezzatura varia e minuta	3.223	0	3.223
Mobili e arredi	37.345	0	37.345
Macchine da ufficio	1.376	0	1.376
Impianto Antincendio	1.394	0	1.394
Impianto allarme	2.832	0	2.832
Impianto elettrico	5.321	0	5.321
Biblioteca			
Libri e riviste	143.957	0	143.957
Allestimento biblioteca	25.167	0	25.167
Hardware	3.228	0	3.228
Macchine da ufficio	651	0	651
Impianto di illuminazione	3.456	0	3.456
Impianto di riscaldamento e condizionamento	6.240	0	6.240
Altri beni (vetrate chiusura biblioteca)	8.640	0	8.640
Aula Via Carmine			
Impianto di riscaldamento e condizionamento	3.600	0	3.600
Arrotondamenti	1	0	1
Totale Immobilizzazioni Materiali	1.628.334	0	1.628.334

FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
F.do amm.to Impianto Riscaldamento e Condizionamento Chiostro	40.495	0	40.495
F.do amm.to Impianto Telefonico Chiostro	12.428	0	12.428
F.do amm.to Impianto Riscaldamento e Condizionamento FenosuLab	900	0	900
F.do Amm.to Impianto Allarme chiostro	2.000	0	2.000
F.do amm.to Autovetture	30.155	0	30.155
F.do amm.to Attrezzature Laboratori	250.952	0	250.952
F.do amm.to Apparecchiature Laboratori	361.198	0	361.198
F.do amm.to Mobili e Arredi Laboratori	37.345	0	37.345
F.do amm.to Attrezzatura Varia e Minuta Laboratori	15.547	0	15.547
F.do amm.to Attrezzatura Varia Chiostro	61.245	0	61.245
F.do amm.to Mobili e Arredi Chiostro	161.914	0	161.914
F.do amm.to Hardware Chiostro	234.699	0	234.699
F.do amm.to Macchine Ufficio Chiostro	7.140	0	7.140
F.do amm.to Mobili, Arredi e Attrezzatura Didattica	67.095	0	67.095
F.do amm.to Libri e Riviste Biblioteca	143.957	0	143.957
F.do amm.to Hardware Laboratori	98.452	0	98.452
F.do Amm.to Impianto Antincendio Mobile (Estintori)	2.341	0	2.341
F.do Amm.to Impianto Elettrico	51.838	0	51.838
F.do amm.to Macchine Ufficio CentroLab	1.376	0	1.376
F.do Amm.to Impianto Antincendio CentroLab	1.394	0	1.394
F.do Amm.to Impianto Allarme CentroLab	2.832	0	2.832
F.do Amm.to Impianto Elettrico CentroLab	5.321	0	5.321
F.do amm.to Impianto Riscaldamento e Condizionamento Aula Via Carmine	3.600	0	3.600
Arrotondamenti	4	0	4
Totale Fondi Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	1.594.228	0	1.594.228

TOTALE ALLEGATO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
34.106
0
34.106

ALLEGATO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
Software in Licenza	67.471	0	67.471
Spese Manutenzione Straordinaria Nuraxinieddu (Bene di terzi)	90.253	0	90.253
Spese Manutenzione Straordinaria CentroLab (Bene di terzi)	95.525	0	95.525
Spese Manutenzione Straordinaria Chiostro	43.314	0	43.314
Spese Manutenzione Straordinaria Aula via Carmine	27.220	0	27.220
Spese Manutenzione Straordinaria Lab.Fenosu	4.477	0	4.477
Acconti su Manutenzioni Straordinarie Chiostro	0	0	0
Arrotondamenti	1	0	1
Totale Immobilizzazioni immateriali	328.261	0	328.261
<i>FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
F.do amm.to Software in licenza	67.471	0	67.471
F.do amm.to Spese straordinarie Nuraxinieddu (bene di terzi)	90.253	0	90.253
F.do Amm.to Spese Manutenzione Straordinaria CentroLab (Bene di terzi)	95.525	0	95.525
F.do Amm.to Spese Manutenzione Straordinaria Chiostro	36.981	0	36.981
F.do Amm.to Spese Manutenzione Straordinaria Aula via Carmine	27.220	0	27.220
F.do Amm.to Spese Manutenzione Straordinaria Lab. Fenosu	4.477	0	4.477
Arrotondamenti	0	0	0
Totale Fondi Immobilizzazioni immateriali	321.927	0	321.927
TOTALE ALLEGATO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.334	0	6.334

ALLEGATO CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

<i>CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
CREDITI VS. R.A.S. PER IRAP	0	0	0
CREDITI VS. R.A.S. PER CONTRIBUTI DA EROGARE	1.120.114	0	1.120.114
CREDITI VS. FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA PER CONTRIBUTI DA EROGARE	14.000	0	14.000
CREDITI VS. ENTI PUBBLICI PER CONTRIBUTI DA EROGARE (COMUNE DI ORISTANO)	0	0	0
CREDITI VS. ERARIO PER IVA	0	0	0
CREDITI VS. ERARIO PER IRES	0	11.495	11.495
CREDITI VS. ERARIO PER IRPEF DA 770	45	0	45
CREDITI VS. INAIL (Autoliquidazione al 31/10/2015)	399	0	399
CREDITI DIVERSI	123	17.586	17.709
ANTICIPAZIONI CONSORZIO UNO	0	0	0
ERARIO PER RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI C.C. BANCARIO	0	0	0
ANTICIPI A FORNITORI PER FT. DA RICEVERE	0	0	0
CREDITI RECUPERO IMPOSTA DI REGISTRO	0	0	0
CREDITI VS. CLIENTI	0	0	0
FATTURE DA EMETTERE	0	9.836	9.836
CREDITI VS. CONSORZIATI	17.814	0	17.814
FONDO RISCHI SU CREDITI VS. CONSORZIATI	-14.125	0	-14.125
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	1.138.370	38.917	1.177.287
TOTALE ALLEGATO CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	1.138.370	38.917	1.177.287

ALLEGATO CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

<i>CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
DEPOSITI CAUZIONALI	82	0	82
CREDITI VS. CONSORZIATI	7.380	0	7.380
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	7.462	0	7.462
TOTALE ALLEGATO CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	7.462	0	7.462

ALLEGATO DISPONIBILITA' LIQUIDE

<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
VALORI IN CASSA	34	24	58
BANCO DI SARDEGNA C/C ATTIVO	3.639	0	3.639
BANCA CARIGE	0	75.856	75.856
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	62.014	0	62.014
CARTA DI DEBITO RICARICABILE	210	0	210
UNICREDIT BANCA	363.188	0	363.188
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Disponibilità liquide	429.085	75.880	504.965
TOTALE ALLEGATO DISPONIBILITA' LIQUIDE	429.085	75.880	504.965

ALLEGATO RATEI E RISCONTI

<i>RISCONTI ATTIVI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
RISCONTI ATTIVI SU POLIZZE ASSICURATIVE AUTOVETTURA/NATANTI	1.763	0	1.763
RISCONTI ATTIVI SU TELEFONICHE	428	0	428
RISCONTI ATTIVI SU POLIZZA ASSICURATIVA LABORATORI	6.705	0	6.705
RISCONTI ATTIVI SU POLIZZA ASSICURATIVA STUDENTI	321	0	321
RISCONTI ATTIVI SU POLIZZA DOCENTI	0	0	0
RISCONTI ATTIVI SU ONERI PER POLIZZA FIDEJUSSORIA	0	0	0
RISCONTI ATTIVI SU POLIZZA ASSICURATIVA ATTREZZATURE CHIOSTRO	755	0	755
RISCONTI ATTIVI SU ASSISTENZA E LICENZA USO TEMPORANEA SOFTWARE	434	0	434
RISCONTI ATTIVI DIREZIONE GENERALE	0	0	0
RISCONTI ATTIVI SEAT	0	0	0
RISCONTI ATTIVI SU ABBONAMENTO IL SOLE 24 ORE	0	0	0
RISCONTI ATTIVI BOLLO AUTO/NATANTI	168	0	168
RISCONTI ATTIVI DOMINIO INTERNET	590	0	590
COSTI SOSPESI PRESTAZIONI PROFESSIONALE	0	0	0
RISCONTI ATTIVI FITTO LOCALE VIA CARMINE	0	0	0
RISCONTI ATTIVI SU FITTI IMMOBILE V.LE DIAZ (ORISTANO)	0	0	0
RISCONTI ATTIVI CANONE MANUTENZIONE	0	0	0
RISCONTI ATTIVI CANONE ABBONAMENTO ECO	0	0	0
AYMO COMPETENZA 2016/2017	59.130	0	59.130
ARROTONDAMENTI	-1	0	-1
Totale Risconti attivi	70.293	0	70.293
TOTALE ALLEGATO RISCONTI ATTIVI	70.293	0	70.293

ALLEGATO PATRIMONIO NETTO

<i>PATRIMONIO NETTO</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
FONDO DI DOTAZIONE	5.676	0	5.676
RISERVA CONTRIBUTO I.F.T.S.	0	0	0
RISERVA CONTRIBUTO L. 9/96	0	0	0
RISERVA DA ARROTONDAMENTI CONVERSIONE C.S. LIRE/EURO	5	0	5
RISERVA DA ARROTONDAMENTI UNITA' DI EURO	-1	1	0
ALTRE RISERVE (VERSAMENTI CONSORZIATI)	12.127	0	12.127
UTILE (PERDITA) PORTATA A NUOVO	-91.461	92.282	821
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	9.533	9.533
ARROTONDAMENTI	0	-1	-1
Totale Patrimonio Netto	-73.654	101.815	28.161
TOTALE ALLEGATO PATRIMONIO NETTO	-73.654	101.815	28.161

ALLEGATO DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

<i>FORNITORI</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
AC COMPUTER DI A.COSONI	310	0	310
AYMO CONSULTING SRL	251.482	0	251.482
ATZENI MARCELLO	0	183	183
BIOSCENTIFICA SRL	4.084	0	4.084
BIOSIGMA SRL	2.817	0	2.817
BRT SPA	49	0	49
BODANCHIMICA SRL	3.819	0	3.819
CAFESINO DI MURA WALTER & C. SAS	426	0	426
CAMPUS ENRICA	0	105	105
CANU PASQUALINO	629	0	629
CARRUS MARIA TERESA	3.931	0	3.931
CARTAVARIA VAL.DY. SRL	100	0	100
CUBEDDU SEBASTIANO	1.220	0	1.220
GM SOLUTION SRL A SOCIO UNICO	500	0	500
IL MENU DI ELIA SABA & C. SNC	1.300	0	1.300
KINESISISTEMI SRL	1.830	0	1.830
LA CIOSPA SOC. COOP. A R.L.	3.880	0	3.880
LIFE TECHNOLOGIES	1.459	0	1.459
LYNX SRL	0	732	732
LOLAMUNDO SRL	527	0	527
MANCA ANDREA	342	0	342
MANCA EMANUELA	0	366	366
MARIO MAIORCA SRL	5.722	0	5.722
MELIS ENRICO	720	0	720
MICROBIOL DI SERGIO MURGIA & C.	1.041	0	1.041
MISTRAL 2 DI A. SANNA E C. SNC	3.745	0	3.745
MUNET SRL	77	0	77
NINO VACCA DI G. VACCA & C. SNC	75	0	75
OPPO SRL	882	0	882
PISANU IGNAZIO MARCO	1.077	0	1.077
S.D. AGROS SRL	2.353	0	2.353
SIAD SPA	379	0	379
STUDIO BIT DI C. LONGAGNANI	401	0	401
SORGENIA SPA	2.342	0	2.342
TELECOM ITALIA SPA	1.457	0	1.457
TWOW SRL	3.965	0	3.965
VODAFONE ITALIA SPA	3.118	0	3.118
arrotondamenti	-1	0	-1
Totale debiti Vs. Fornitori	306.060	1.386	307.446
<i>FORNITORI PER N.C. DA RICEVERE</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
SIAD SPA	142	0	142
arrotondamenti	0	0	0
Totale debiti Vs. fornitori per fatture da ricevere	142	0	142
<i>FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
BIBIGULA	0	250	250
MOCCI GIORGIO	4.325	0	4.325
IMEL	79	0	79
arrotondamenti	0	0	0
Totale debiti Vs. fornitori per fatture da ricevere	4.404	250	4.654
<i>DEBITI TRIBUTARI</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
ERARIO C.TO RITENUTE IRPEF	3.535	0	3.535
ERARIO PER IVA	23	1.736	1.759
Totale debiti Tributarî	3.558	1.736	5.294
<i>DEBITI VERSO REGIONI</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
IRAP REGIONE SARDEGNA	18.564	228	18.792
Totale debiti verso Regioni	18.564	228	18.792
<i>DEBITI VS. ENTI PREVIDENZIALI/ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
INPS	928	0	928
Totale debiti Vs. Enti Previdenziali /Assistenziali e Assicurativi	928	0	928
<i>ALTRI DEBITI</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
DIVERSI	21.171	0	21.171
DEBITI VERSO COLLABORAZIONI OCCASIONALI	450	9.383	9.833
DEBITI VERSO COLLEGIO SINDACALE	5.474	0	5.474
DOCENZE UNICA CDL EGST DA LIQUIDARE	36.072	0	36.072
DOCENZE UNISS CDL TVEA DA LIQUIDARE	258.233	0	258.233
DOCENZE UNICA CDL BIOTIN DA LIQUIDARE	57.440	0	57.440
DOCENZE UNICA CDL EGST C/CONSORZIO DA LIQUIDARE	74.633	0	74.633
DOCENZE UNICA CLD BIOTIN C/CONSORZIO DA LIQUIDARE	107.754	0	107.754
RICERCATORI TD TVEA DA LIQUIDARE	169.300	0	169.300
RICERCATORI TD NESIOTIKA' DA LIQUIDARE	106.330	0	106.330
RICERCATORI TD BIOTIN DA LIQUIDARE	40.674	0	40.674
FINANZIAMENTO VODAFONE	623	0	623
FINANZIAMENTO TELECOM	5.538	0	5.538
ARROTONDAMENTI	4	0	4
Totale Altri debiti	883.696	9.383	893.079
ARROTONDAMENTI	-3	-1	-4

<i>DEBITI VS. BANCHE</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
UNICREDIT C/C PASSIVO	500.000	0	500.000
Totale debiti Vs. Enti Previdenziali /Assistenziali e Assicurativi	500.000	0	500.000
TOTALE ALLEGATO DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	1.717.065	12.982	1.730.047

ALLEGATO RATEI E RISCONTI

<i>RISCONTI PASSIVI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
RISCONTI PASSIVI SU CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI	40.440	0	40.440
Totale Risconti passivi	40.440	0	40.440
<i>RATEI PASSIVI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
INTERESSI PASSIVI UNICREDIT BANCA	1.799	0	1.799
Totale Risconti passivi	1.799	0	1.799
TOTALE ALLEGATO RATEI RISCONTI PASSIVI	42.239	0	42.239

ALLEGATO VALORE DELLA PRODUZIONE

<i>VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>Attività istituzionale</i>	<i>Attività Commerciale</i>	<i>Totale</i>
CONTRIBUTI R.A.S. ORDINARI	2.008.567	0	2.008.567
SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE	7.719	0	7.719
RICAVI PER SERVIZI	0	31.770	31.770
CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	0	0	0
CONTRIBUTI DA ENTI PRIVATI	14.000	0	14.000
ALTRI	0	0	0
ABBUONI E ARROT.	1	0	1
Totale Valore della produzione	2.030.287	31.770	2.062.057
TOTALE ALLEGATO VALORE DELLA PRODUZIONE	2.030.287	31.770	2.062.057

ALLEGATO COSTI DELLA PRODUZIONE

<i>PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO, MERCI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
CANCELLERIA	5.981	0	5.981
CARBURANTI	2.219	0	2.219
MATERIALE DI CONSUMO SEDE	0	0	0
MATERIALE DI CONSUMO LAB. DISCIPLINE BIOLOGICHE CENTROLAB	26.813	0	26.813
MATERIALE DI CONSUMO LABORATORIO FENOSULAB	4.642	0	4.642
MATERIALE DI CONSUMO INFOLAB	3.991	0	3.991
MATERIALE PUBBLICITARIO	0	16	16
ALTRI ACQUISTI	0	30	30
ARROTONDAMENTI	1	0	1
Totale per materie prime, sussidiarie, di consumo, merci	43.647	46	43.693

<i>PER SERVIZI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
ENERGIA ELETTRICA CHIOSTRO	15.006	0	15.006
ENERGIA ELETTRICA NURAXILAB	0	0	0
ENERGIA ELETTRICA CENTROLAB	8.202	0	8.202
ENERGIA ELETTRICA AULA VIA CARMINE	1.425	0	1.425
ACQUA	769	0	769
TELEFONICHE CHIOSTRO	10.513	0	10.513
TELEFONICHE NURAXILAB	0	0	0
TELEFONICHE CENTROLAB	1.046	0	1.046
COMBUSTIBILE PER RISC. CHIOSTRO	11.722	0	11.722
PULIZIE CHIOSTRO	25.364	0	25.364
PULIZIE CENTROLAB	5.663	0	5.663
PULIZIE SAN SEBASTIANO	2.428	0	2.428
PULIZIE AULA VIA CARMINE	1.476	0	1.476
INTERVENTI E MANUTENZIONI IMPIANTI TELEFONICI	426	0	426
INTERVENTI E MANUTENZIONI IMPIANTI ELETTRICI	878	0	878
INTERVENTI E MANUTENZIONI SU HARDWARE	525	0	525
INTERVENTI E MANUTENZIONI SU MACCHINE UFFICIO	296	0	296
INTERVENTI E MANUTENZIONI SU APPARECCHIATURE VARIE	0	0	0
INTERVENTI E MANUTENZIONI SU APPARECCHIATURE DA LABORATORIO	1.306	0	1.306
INTERVENTI E MANUTENZIONI ALTRI BENI	0	0	0
INTERVENTI E MANUTENZIONI IMP. DI COND. E RISC.	5.016	0	5.016
INTERVENTI E MANUTENZIONI IMP. ANTINCENDIO	1.391	0	1.391
INTERVENTI E MANUTENZIONI ASCENSORI	0	0	0
INTERVENTI E MANUTENZIONI ORDINARIE CHIOSTRO	5.172	0	5.172
INTERVENTI E MANUTENZIONI ORDINARIE CENTROLAB	1.854	0	1.854
INTERVENTI E MANUTENZIONI ORDINARIE FENOSULAB	0	0	0
INTERVENTI E MANUTENZIONI ORDINARIE AULA 1E	600	0	600
INTERVENTI E MANUTENZIONI IMMOBILI	0	0	0
MATERIALE PROMOZIONALE	8.368	0	8.368
INSERZIONI PUBBLICITARIE	2.658	0	2.658
ORGANIZZAZIONE FIERE, CONVEGNI E CERIMONIE	4.392	0	4.392
CONSULENZE FISCALI, TRIBUTARIE E DEL LAVORO	15.476	0	15.476
GIURIDICHE	0	0	0
CONSULENZE INFORMATICHE	933	0	933
CONSULENZE INGEGNERISTICHE	0	0	0
COLLABORAZIONE PER LA COMUNICAZIONE	8.357	0	8.357
VIGILANZA	0	0	0
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	9.799	0	9.799
DIREZIONE GENERALE	105.435	0	105.435
COLLAB. GESTIONE CANTINA SPERIMENTALE	0	0	0
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI GENERALI	367.222	0	367.222
COSTO DEL PERSONALE LABORATORI	0	0	0
COSTO DEL PERSONALE BIBLIOTECA	46.461	0	46.461
COSTO DEL PERSONALE CENTROLAB	78.231	0	78.231
COSTO DEL PERSONALE INFOLAB	25.520	0	25.520
COSTO DEL PERSONALE FENOSULAB	0	0	0
COLLABORAZIONI PER ATTIVITA' DI LABORATORIO	0	0	0
POSTA E ALTRE SPEDIZIONI	946	0	946
CANONE ASSISTENZA SOFTWARE	4.199	0	4.199
RINNOVO DOMINI INTERNET	846	0	846
ASSICURAZIONE AUTOVETTURA	1.842	0	1.842
INTERVENTI DI MAN. E RIP. AUTOVETTURE	2.568	0	2.568
INCARICO RESP. IG. E SICUREZZA LAVORO	6.100	0	6.100
FORMAZIONE IG. E SIC. LAVORO	2.501	0	2.501
ONERI PER VISITE MEDICHE	1.307	0	1.307
ASSICURAZIONI LABORATORI	4.421	0	4.421
ASSICURAZIONI SEDE	3.054	0	3.054
ASSICURAZIONE STUDENTI	506	0	506
ASSICURAZIONE NATANTI	0	0	0
INTERVENTI DI MAN. E RIP. NATANTI	0	0	0
DOCENZA- EGST UNICA	110.705	0	110.705
DOCENZA-BIOTIN UNICA	165.194	0	165.194
DOCENZA-TVEA UNISS	258.233	0	258.233
DOCENZA - LAGUNARI UNISS	0	0	0
DOCENZA - ARCHEOLOGIA SUB UNISS	0	0	0

DOCENZA - ALTRE ATTIVITA'	0	0	0
RICERCATORI TD TVEA UNISS	52.300	0	52.300
RICERCATORI TD NESIOTIKA	50.000	0	50.000
RICERCATORI TD BIOTIN	0	0	0
TRASFERTE DOCENTI EGST UNICA	28.891	0	28.891
TRASFERTE DOCENTI - BIOTIN UNICA	30.571	0	30.571
TRASFERTE DOCENTI - TVEA UNISS	66.028	0	66.028
TRASFERTE DOCENTI - ARCHEOLOGIA UNISS	3.858	0	3.858
BORSE DI RIC. E ASSEGGNI EGST	0	0	0
BORSE DI RICERCA A ASS. ARCHEOSUB	0	0	0
PUBBLICAZIONI RICERCHE ARCHEOLOGICHE SUB	0	0	0
COMPENSI PROFESSIONALI	0	836	836
COMPENSI OCCASIONALI	0	13.433	13.433
ALTRI SERVIZI	0	3.148	3.148
COMPENSI SERVIZI AMMINISTRATIVI UNISS	12.500	0	12.500
RIMB. CONTR. STAGE ATTIVITA' VARIE	0	0	0
ONERI OSPIT. STUDENTI NESIOTIKA	14.910	0	14.910
CONVEGNI E SEMINARI - EGST	614	0	614
CONVEGNI E SEMINARI - BIOTIN	964	0	964
CONVEGNI E SEMINARI - TVEA	746	0	746
CONVEGNI E SEMINARI ARCHEOSUB	7.440	0	7.440
ATTIVITA' DI LABORATORIO ESERCITAZIONI - EGST	11.190	0	11.190
ATTIVITA' DI LABORATORIO ESERCITAZIONI - BIOTIN	21.821	0	21.821
ATTIVITA' DI LABORATORIO ESERCITAZIONI - TVEA	1.925	0	1.925
ATTIVITA' DI LABORATORIO ESERCITAZIONI - ARCHEOSUB	6.998	0	6.998
VIAGGI E TRASFERTE STUDENTI - EGST	381	0	381
VIAGGI E TRASFERTE STUDENTI - BIOTIN	2.182	0	2.182
VIAGGI E TRASFERTE STUDENTI - TVEA	729	0	729
VIAGGI E TRASFERTE STUDENTI - ARCHEOSUB	784	0	784
MANAGER E TUTOR - EFST UNICA	0	0	0
MANAGER E TUTOR - BIOTIN UNICA	60.978	0	60.978
MANAGER E TUTOR - TVEA UNISS	34.491	0	34.491
MANAGER E TUTOR - AS UNISS	65.110	0	65.110
CONTRIBUTI STAGES - EGST UNICA	0	0	0
CONTRIBUTI STAGES - BIOTIN	0	0	0
CONTRIBUTI STAGES - TVEA	0	0	0
INTERVENTI DI ORIENTAMENTO	0	0	0
CONTRIBUTI INPS	3.634	0	3.634
CONTRIBUTI INAIL	0	0	0
ONERI PER CERTIFICAZIONE DI QUALITA'	0	0	0
SPESE BANCARIE	2.936	294	3.230
FIDEJUSSIONI ASSICURATIVE CONTRIBUTO R.A.S.	0	0	0
FIDEJUSSIONI ASSICURATIVE DOCENZE	0	0	0
ARROTONDAMENTI	1	0	1
Totale per Servizi	1.818.334	17.711	1.836.045

PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
AFFITTO LOCALE SAN DOMENICO	0	0	0
CANONE FITTO IMMOBILE USO DIDATTICO	7.475	0	7.475
CANONE FITTO IMMOBILE V.LE DIAZ	58.800	0	58.800
CANONE FITTO AULA VIA CARMINE	10.680	0	10.680
NOLEGGIO ATTREZZATURE E IMPIANTI	0	0	0
FITTO LOCALI USO GENERALE	2.580	0	2.580
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale per Godimento Beni di Terzi	79.535	0	79.535

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
PROGRAMMI SOFTWARE LICENZA USO	0	0	0
SPESE STRAORDINARIE CENTROLAB	0	0	0
SPESE STRAORDINARIE CHIOSTRO	3.167	0	3.167
SPESE STRAORDINARIE FENOSULAB	0	0	0
SPESE STRAORDINARIE VIA CARMINE	0	0	0
Totale Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali	3.167	0	3.167

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO CHIOSTRO	774	0	774
AMM.TO IMPIANTO DI RISCALD. E CONDIZ. CHIOSTRO	1.498	0	1.498
AMM.TO IMPIANTO DI RISCALD. E CONDIZ. NURAXILAB	0	0	0
AMM.TO IMPIANTO ALLARME CHIOSTRO	0	0	0
AMM.TO AUTOVETTURE	0	0	0
AMM.TO ATTREZZATURE DI BASE LABORATORI	2.227	0	2.227
AMM.TO APPARECCHIATURE LABORATORI	5.691	0	5.691
AMM.TO MOBILI E ARREDI LABORATORI	0	0	0
AMM.TO HARDWARE LABORATORI	5.464	0	5.464
AMM.TO ATTREZZATURA VARIA LABORATORI	90	0	90
AMM.TO ATTREZZATURA VARIA CHIOSTRO	980	0	980
AMM.TO MOBILI E ARREDI CHIOSTRO	2.436	0	2.436
AMM.TO HARDWARE CHIOSTRO	3.302	0	3.302
AMM.TO MACCHINE UFFICIO CHIOSTRO	0	0	0
AMM.TO MOBILI, ARREDI ED ATTREZZATURE CHIOSTRO	400	0	400
AMM.TO LIBRI E RIVISTE BIBLIOTECA	2.262	0	2.262
AMM.TO IMPIANTO ANTINCENDIO	0	0	0
AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO	2.503	0	2.503

AMM.TO MACCH. UFFICIO CENTROLAB	0	0	0
AMM.TO IMP. ANTINCENDIO CENTROLAB	0	0	0
AMM.TO IMP. ALLARME CENTROLAB	0	0	0
AMM.TO IMP. ELETTRICO CENTROLAB	0	0	0
AMM.TO IMPIANTO DI RISCALD. E CONDIZ. AULA VIA CARMINE	0	0	0
ARROTONDAMENTI	1	0	1
Totale Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali	27.628	0	27.628

<i>SVALUTAZIONE CREDITI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
SVALUTAZIONE CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	14.125	0	14.125
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Svalutazione crediti	14.125	0	14.125

<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
QUOTIDIANI	0	0	0
LIBRI E RIVISTE	0	0	0
BANCHE DATI	0	0	0
VALORI BOLLATI	743	0	743
DIRITTI VARI	975	0	975
MULTE E AMMENDE	0	0	0
OMAGGI DEDUCIBILI	0	0	0
SPESE VARIE	3.914	0	3.914
ABBUONI PASSIVI - SCONTI - ARROTONDAMENTI	1	0	1
INSUSSISTENZE E SOPRAVVENIENZE	735	24	759
SPESE PER TRASLOCHI E FACCHINAGGIO	0	0	0
BOLLO AUTOVETTURE/NATANTI	197	0	197
ALTRI COSTI	0	0	0
T.A.R.S.U. CHIOSTRO	5.788	0	5.788
RITENUTE FISCALI SU INTERESSI ATTIVI	12	0	12
T.A.R.S.U. NURAXILAB	0	0	0
T.A.R.S.U. CENTROLAB	2.184	0	2.184
T.A.R.S.U. AULA VIA CARMINE	369	0	369
ALTRI ONERI NON DEDUCIBILI	0	0	0
IMPOSTA DI REGISTRO	721	0	721
ALTRE IMPOSTE E TASSE	0	0	0
ARROTONDAMENTI	1	0	1
Totale Oneri Diversi di Gestione	15.640	24	15.664

TOTALE ALLEGATO COSTO DELLA PRODUZIONE	2.002.076	17.781	2.019.857
---	------------------	---------------	------------------

ALLEGATO PROVENTI E ONERI FINANZIARI

<i>PROVENTI DIVERSI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
INTERESSI ATTIVI BANCARI	47	6	53
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Proventi Diversi	47	6	53
<i>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
INTERESSI PASSIVI DIVERSI	0	0	0
COMMISSIONI BANCARIE SU MASSIMO SCOPERTO	0	0	0
INTERESSI PASSIVI VS. BANCHE C.C. ORDINARIO	1.799	0	1.799
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Interessi e Altri Oneri Finanziari	1.799	0	1.799
TOTALE ALLEGATO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.752	6	-1.746

ALLEGATO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

<i>PROVENTI STRAORDINARI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0	1	1
ARROTONDAMENTI	0	-1	-1
Totale Proventi Straordinari	0	0	0

<i>ONERI STRAORDINARI</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
ALTRI ONERI STRAORDINARI	1	0	1
ARROTONDAMENTI	0	0	0
Totale Proventi Straordinari	1	0	1

ALLEGATO IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

<i>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</i>	Attività istituzionale	Attività Commerciale	Totale
IRAP ESERCIZIO 2015/2016	26.458	569	27.027
IRES ESERCIZIO 2015/2016	0	3.893	3.893
Totale Imposte sul Reddito dell'Esercizio	26.458	4.462	30.920
TOTALE ALLEGATO IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	26.458	4.462	30.920

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL
31.10.2016
RELAZIONE DEL CONSIGLIO
DIRETTIVO**

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.10.2016

Relazione del Consiglio Direttivo

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

Signori Consorziati,

il 31 Ottobre u.s. si è chiuso l'esercizio iniziato il 1° Novembre 2015.

Le attività svolte dal Consorzio si sono sviluppate nell'area **istituzionale**, con lo svolgimento delle attività didattiche e di ricerca dei corsi di studio con sede a Oristano, e nell'area **commerciale**, con lo svolgimento di prestazioni di servizio in favore di terzi nell'ambito di progetti di ricerca e di progetti di valorizzazione turistica, con carattere residuale rispetto all'attività istituzionale.

Attività istituzionale

Nel corso dell'esercizio 2015.2016 nella sede universitaria decentrata di Oristano si sono tenute le attività didattiche dei seguenti corsi universitari:

- Corso di laurea in Economia e Gestione dei Servizi Turistici (Facoltà di Scienze Economiche, Giuridiche e Politiche, Università degli Studi di Cagliari);
- Corso di laurea in Biotecnologie Industriali (Facoltà di Biologia e Farmacia, Università degli Studi di Cagliari);
- Curriculum in Tecnologie Alimentari - Corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari (Dipartimento di Agraria, Università degli Studi di Sassari);
- Curriculum in Viticoltura ed Enologia - Corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari (Dipartimento di Agraria, Università degli Studi di Sassari);
- Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici (Dipartimento di Storia, Scienze dell'Uomo e della Formazione, Università degli Studi di Sassari).

Iscritti e laureati dei Corsi di Studio presso la sede di Oristano

STUDENTI ISCRITTI AL 30.07.2016 (ANNO 2015.2016)

CORSO	ISCRITTI TOTALI	ISCRITTI AL PRIMO ANNO	IMMATRICOLATI
EGST	266	78	63
BIOTIN	147	44	38
TVEA	177	74	47
NESIOTIKA	25	25	-
Corsi non più attivi	9	-	-
TOTALE	624	221	148

(fonte: Anagrafe Nazionale degli Studenti – <http://anagrafe.miur.it/index.php>)

ISCRIZIONI ANNO 2016.2017 (dati provvisori)

CORSO	ISCRITTI AL PRIMO ANNO
EGST	88
BIOTIN	41
TVEA	75
NESIOTIKA*	6
TOTALE	210

(fonte: Consorzio UNO – dati aggiornati al 30.11.2016)

LAUREATI

CORSO	LAUREATI TOTALI	LAUREATI ANNO SOLARE 2016	LAUREATI ANNO SOLARE 2015
	Totali	Totali	totali
EGST	333	21	24
BIOTIN	191	17	18
TVEA	228	17	26
NESIOTIKA	71	25	10
SCIENZE AMBIENTALI (disattivato)	15	-	-
AS (disattivato)	43	-	-
RESTAURO E CONSERVAZIONE (disattivato)	22	-	-
ECONOMIA MANAGERIALE (disattivato)	10	-	-
TOTALE	913	80	78

(fonte: Consorzio UNO – dati aggiornati al 30.11.2016)

CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Il finanziamento delle attività è avvenuto primariamente facendo ricorso alle risorse provenienti dalla Regione Autonoma della Sardegna: durante l'esercizio è stato assegnato al Consorzio UNO, con la Deliberazione di Giunta Regionale n° 54/6 del 10 novembre 2015, un contributo di euro 2.287.554,05 derivante dalla ripartizione del fondo unico per le sedi universitarie decentrate previsto nella legge finanziaria regionale del 2015.

Le spese imputabili a tale contributo sono state rendicontate alla Regione Autonoma della Sardegna, e si è in attesa di conoscere gli esiti dell'esame della documentazione e di ricevere il conseguente saldo del contributo 2015.

Di tale contributo è stata incassata, nel corso dell'esercizio, una quota pari al 50%, per complessivi euro 1.143.777,03.

Occorre ricordare anche che una quota di tale contributo, pari ad euro 271.849,82, è stata utilizzata per finanziare spese di competenza dell'anno accademico 2014.2015. Le spese imputate a tale quota di contributo sono state rendicontate alla Regione Autonoma della Sardegna, che ha approvato il rendiconto dell'anno accademico 2014.2015 ed erogato il saldo del contributo regionale dell'anno 2014, pari ad euro 341.480,65.

Ne consegue che la quota del contributo regionale dell'anno 2015 imputabile all'esercizio 2015.2016 è di euro 2.015.704,23.

COSTI DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Il totale complessivo dei costi imputabili all'attività istituzionale è stato di € 2.002.076,00. Tra questi, la voce di maggiore entità è stata quella relativa alle attività di docenza, incluse le trasferte e il rimborso degli oneri amministrativi a UNISS, per € 778.279,84, seguita da quella relativa al rimborso del costo del personale, per € 687.920,64.

Tra i costi assumono particolare rilievo, poi, gli € 76.955,00 spesi per le locazioni di locali ad uso didattico (centro laboratori e aule didattiche) e gli oneri derivanti dall'indebitamento verso il sistema bancario, per € 4.734,78 complessivi.

Tali oneri bancari sono stati riconosciuti come ammissibili in sede di rendicontazione del contributo 2013 e 2014 e si è ritenuto, pertanto, che saranno ammessi a rendicontazione anche con riferimento al contributo regionale per l'anno 2015.

DEBITI DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Alla chiusura dell'esercizio l'indebitamento complessivo ammonta ad euro 1.717.065,00 con un incremento di € 754.431,00 rispetto al precedente esercizio.

La ragione di questo incremento risiede nelle minori erogazioni effettuate durante l'esercizio, con riferimento all'anticipazione del contributo 2015, che è stata limitata al 50% del contributo complessivo.

ATTIVITA' COMMERCIALE

RICAVI

La gestione dell'attività commerciale ha rilevato ricavi per € 31.770,00, derivanti dallo svolgimento di prestazioni di servizio a favore di soggetti vari, alcuni anche Consorziati.

In questo ambito si rilevano:

- € 13.120,00 a titolo di corrispettivo per lo svolgimento di attività didattiche e di tutorato nell'ambito del progetto di formazione "Destinazione Oristano" – Committente PTO Oristano;
- € 200,00 a titolo di corrispettivo per i servizi di guardiania, assistenza tecnica e pulizie in occasione di attività formative svolte dalla società Bluematica Srl;
- € 7.000,00 a titolo di corrispettivo per lo svolgimento di servizi amministrativi, di segreteria tecnica e di divulgazione scientifica a favore del Dipartimento di Scienze biomediche, nell'ambito di un progetto di ricerca Cluster Top-Down finanziato da Sardegna Ricerche
- € 11.450,46 a titolo di corrispettivo per i servizi di studio e ricerca finalizzati alla istituzione della DMO Sinis Mal di Ventre nell'ambito del progetto ENPI denominato S&T Med, con committente l'Area Marina Protetta Sinis Mal di Ventre.

COSTI

Il totale dei costi imputati alla gestione commerciale è stato di € 17.781,00.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

La gestione dell'attività istituzionale chiude a pareggio, mentre la gestione dell'attività commerciale chiude con un utile netto di € 9.533,00.

Si propone che tale utile venga rinviato a riserva.

ALTRE INFORMAZIONI

Valorizzazione di beni e servizi concessi a titolo gratuito e non rilevati in bilancio

Il Consorzio UNO ha goduto, nel corso dell'esercizio, della disponibilità di beni e servizi a titolo gratuito forniti da alcuni Consorziati e dalle stesse Università.

Tali beni e servizi non sono rilevati in bilancio, ma rappresentano comunque un valore per la gestione del Consorzio e costituiscono la parte più significativa degli interventi di altri soggetti diversi dalla Regione per il finanziamento della sede universitaria di Oristano.

Occorre evidenziare che la Provincia di Oristano ha stabilito di modificare il titolo di disponibilità del Chiostro del Carmine, individuando nel contratto di locazione la forma corretta nella quale inquadrarla. Il canone richiesto è stabilito in € 178.000,00 annui con riferimento all'anno 2016.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio è pervenuta una convocazione per la sottoscrizione del contratto di locazione a far data dal 1° gennaio 2015.

In attesa della definizione della situazione, nel bilancio di esercizio al 31 ottobre 2016 non è stata effettuata alcuna rilevazione.

Composizione del Consorzio e del Consiglio Direttivo

Il Consorzio, alla data di chiusura dell'esercizio, è composto da nove consorziati:

Consorziato	Quota
Provincia di Oristano	11,11%
Comune di Oristano	11,11%
CCIAA di Oristano	11,11%
Confcommercio Oristano	11,11%
Confindustria Oristano	11,11%
AYMO Consulting Srl	11,11%
FAITA Sardegna	11,11%
Ente Bilaterale del Turismo della Sardegna	11,11%
Assegnatari Associati Arborea	11,11%

Il Consorzio BIOTECNE è assoggettato alla procedura di liquidazione e, conseguentemente, ha perso la qualifica di Consorziato.

Si dà atto, inoltre, che il Consorziato Associazione degli Industriali della Provincia di Oristano è confluito nella Confindustria Centro Nord Sardegna. L'operazione è consistita in una fusione per incorporazione, nella quale, come noto, il soggetto incorporante assume i diritti e gli obblighi dei partecipanti alla fusione, proseguendo in tutti i loro rapporti, anche processuali, anteriori alla fusione (art. 2504-bis c.c.).

Per quanto attiene gli enti pubblici consorziati, i quali, come noto, dovevano predisporre un piano di razionalizzazione delle proprie partecipazioni, e produrre, entro il 30 marzo 2016, una relazione sullo stato di avanzamento delle azioni in essi previste, si dà conto di quanto segue:

- La Provincia di Oristano, che aveva considerato di confermare la propria partecipazione al Consorzio UNO in quanto "*strategica per il territorio in quanto svolge*

un'attività di rilevante interesse collettivo connessa con la formazione universitaria in funzione intimamente interrelata con gli scopi istituzionali dell'Ente" e, contemporaneamente, di procedere alla revisione del titolo di concessione dell'immobile destinato a sede del Consorzio prevedendo la corresponsione di un canone di locazione al fine di conseguire un contenimento dei costi, ha nel corso dell'esercizio manifestato la propria intenzione di sottoscrivere un contratto di locazione con un canone di € 178.000,00 annui.

- Il Comune di Oristano, che con la Deliberazione di G.C. n. 35 del 31.03.2015 di approvazione del Piano di razionalizzazione delle partecipazioni detenute, aveva disposto di non ritenere opportuno detenere la partecipazione presso il Consorzio UNO, ha in corso di studio le modalità di attuazione della dismissione della partecipazione.
- La CCIAA di Oristano ha stabilito di mantenere la propria partecipazione al Consorzio UNO in applicazione dell'articolo 2, comma 4, della legge 580/1993 e s.m.i., nel quale si prevede che le Camere di commercio, "per il raggiungimento dei propri scopi" (quindi, in evidente nesso di strumentalità), possono promuovere e realizzare "strutture ed infrastrutture di interesse economico generale a livello locale, regionale e nazionale, direttamente o mediante la partecipazione, secondo le norme del codice civile, con altri soggetti pubblici e privati, ad organismi anche associativi, ad enti, a consorzi e a società".

Con riferimento alla composizione del Consiglio Direttivo, si rileva una modifica nella sua composizione, con le dimissioni della consigliera Marika Girat in data 4 gennaio 2016. Il Consiglio non è stato ancora reintegrato.

Occorre ricordare che nel Consiglio Direttivo un posto è riservato al rappresentante dell'Amministrazione Regionale che però, ormai da diversi anni, non intende provvedere alla nomina.

Nel corso dell'esercizio sono anche intervenute le dimissioni del Direttore generale Eugenio Aymerich, in carica sin dalla costituzione del Consorzio.

E' stato nominato quale nuovo Direttore generale Francesco Asquer.

Versamento quote sociali per l'anno 2012/2013

Nel corso dell'esercizio 2012.2013 era stata deliberato il versamento di una quota sociale di € 5.850,00 a carico di ciascun consorziato, successivamente integrata da un'ulteriore somma di € 1.212,70, per un totale di € 7.062,70, che ogni socio avrebbe dovuto versare entro il 30 aprile 2014.

Alla data di chiusura dell'esercizio, la situazione dei versamenti è la seguente: i consorziati Provincia di Oristano, Comune di Oristano, CCIAA di Oristano, Ente Bilaterale del Turismo della Sardegna, Assegnatari Associati Arborea e AYMO Consulting hanno provveduto al

versamento nei termini; il consorzio Confcommercio Oristano ha rispettato tutte le scadenze del piano di rateazione approvato dal Consiglio Direttivo, tranne quelle con scadenza il 31 luglio 2016 e il 31 ottobre 2016, versando complessivamente € 2.652,68; il consorzio Associazione degli Industriali della Provincia di Oristano ha rispettato solo la prima scadenza del piano di rateazione approvato dal Consiglio Direttivo, versando € 404,23; i consorziati FAITA Sardegna e Consorzio BIOTECNE non hanno versato alcunché, non aderendo a nessuno dei molteplici solleciti inviati. In ragione di ciò, il credito vantato nei confronti di questi due Consorziati è stato imputato al fondo di svalutazione dei crediti ritenuti inesigibili.

Informazioni sul personale

Come noto, il Consorzio UNO non dispone di proprio personale dipendente.

Tutto il personale impiegato nell'attività istituzionale è dipendente della società AYMO Consulting Srl, socia del Consorzio e alla quale è stato affidato l'incarico di fornire i servizi di direzione generale, dei servizi amministrativi generali, dei servizi tecnici generali, di laboratorio e di biblioteca, e dei servizi universitari.

In data 7 maggio 2014 la società e i rappresentanti delle OO.SS. maggiormente rappresentative a livello territoriale hanno sottoscritto un contratto di solidarietà determinato dalla necessità di ridurre il costo del lavoro.

Tra il personale dipendente dalla società AYMO Consulting Srl non sono avvenute morti sul lavoro né sono stati registrati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime.

Non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Informazioni obbligatorie sull'ambiente

Non sono stati causati danni all'ambiente per cui il Consorzio UNO sia stato dichiarato colpevole in via definitiva, né sono state inflitte sanzioni o pene definitive all'impresa per reati o danni ambientali. Le attività svolte non comportano l'emissione di gas ad effetto serra ex legge 316/2004.

I rifiuti speciali derivanti dallo svolgimento dell'attività, in primis i rifiuti prodotti nelle attività di laboratorio e i rifiuti composti dai materiali di consumo di origine informatica, sono trattati secondo le norme di legge e avviati alle discariche autorizzate facendo ricorso a società specializzate.

Obblighi derivanti dalla normativa in materia di trasparenza e di anticorruzione

Il Consorzio UNO è un consorzio tra imprese di diritto privato che svolge attività di pubblico interesse, gestendo la sede universitaria di Oristano con risorse in massima parte provenienti dalla Regione Autonoma della Sardegna.

In particolare, può essere considerato facente parte del genus delle "società a partecipazione pubblica non di controllo" in quanto i consorziati che sono amministrazioni pubbliche sono soltanto tre su nove (Comune di Oristano, Provincia di Oristano, Camera di Commercio di Oristano).

In quanto tale, ai sensi della Determinazione n. 8 del 17 giugno 2015 dell'ANAC, esso è soggetto al regime di responsabilità previsto dal d.lgs. n. 231/2001, senza però avere l'obbligo di nominare il responsabile della prevenzione della corruzione e di redigere il Piano di prevenzione della corruzione e fermo restando che le amministrazioni pubbliche partecipanti possono promuovere l'adozione di modelli organizzativo - gestionali ex d.lgs. n. 231 del 2001.

Per quanto concerne invece il tema della trasparenza, la disciplina applicabile è limitata alle disposizioni dell'art. 1, commi da 15 a 33, della legge 6 novembre 2012, n. 190, e agli obblighi di pubblicità di cui agli artt. 14 e 15 del d.lgs. n. 33/2013, così come modificati dal d.lgs. 97/2016.

Il Consorzio UNO ha in corso tutti gli adempimenti previsti dalle citate norme.

Oristano, 2 dicembre 2016

CONSORZIO UNO PROMOZIONE STUDI UNIVERSITARI
SEDE LEGALE: Via Senatore Carboni
c/o Amministrazione Provinciale di Oristano
Codice Fiscale e Iscrizione Registro delle Imprese di Oristano n.
90021620951

Numero R.E.A. 113742

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI SUL BILANCIO AL 31 OTTOBRE 2016

Signori Consorziati,

il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.10.2016, che viene sottoposto al Vostro esame è stato approvato nella riunione del Consiglio Direttivo del 2 dicembre 2016, unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, ed è stato esaminato dal Collegio, nel corso della verifica effettuata il giorno 12 dicembre 2016, dopo aver ricevuto la documentazione necessaria per la verifica in data 09 dicembre 2016. Da ciò ne discerne che, in parte, non risulta rispettato il dettato dell'articolo 20 dello Statuto Consortile per la parte riguardante la presente relazione.

Esso si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa, è accompagnato dalla Relazione sulla Gestione ed evidenzia un utile di esercizio di euro 9.533

Il Bilancio consegnato può essere riassunto nei seguenti dati:

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO

- Immobilizzazioni	Euro	40.440
- Attivo Circolante	Euro	1.689.714
- Ratei e Risconti	Euro	70.293

- Totale Attivo	Euro	1.800.447

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Patrimonio Netto	Euro	28.161
- Fondi per Rischi e Oneri	Euro	0
- Trattamento Fine Rapporto L. S.	Euro	0
- Debiti	Euro	1.730.047
- Ratei e Risconti	Euro	42.239
- Totale Passivo	Euro	1.800.447

CONTO ECONOMICO

- Valore della Produzione	Euro	2.062.057
- Costi della Produzione	Euro	- 2.019.857
- Proventi e Oneri Finanziari	Euro	- 1.746
- Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
- Proventi e Oneri straordinari	Euro	-1
- Risultato prima delle Imposte	Euro	40.453
- Imposte sul reddito dell'Esercizio	Euro	-30.920
- Utile dell'esercizio	Euro	9.533

Principi di comportamento

Premesso che abbiamo svolto il controllo del Bilancio d'esercizio chiuso al 31 ottobre 2016, la cui redazione compete al Consiglio Direttivo mentre è responsabilità del Collegio Sindacale esprimere un giudizio sul bilancio stesso, confermiamo che l'esame sul Bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, e in conformità a tali principi ove applicabili, è stato fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il Bilancio d'esercizio, interpretate ed integrate dai corretti principi contabili enunciati dagli stessi Consigli e dagli Organismi nazionali, tenuto conto della particolare natura giuridica del Consorzio Uno Promozione Studi Universitari e quindi non essendo applicabili gli stessi a tutte le fattispecie inerenti il Consorzio, nonché le disposizioni a cui lo stesso deve attenersi in virtù di norme e disposizioni contabili della Regione Autonoma della Sardegna in materia di erogazione di contributi a Enti di tale natura.

Principi di redazione del Bilancio

Per quanto di nostra competenza, diamo atto che il Bilancio, riferito all'anno accademico 2015/2016 riassumendo le risultanze del periodo dal 01.11.2015 al 31.10.2016 come da Statuto Sociale, è stato redatto nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e nella forma abbreviata prevista dall'articolo 2435 bis dello stesso Codice; che è stata rispettata la comparazione degli importi con i risultati dell'esercizio precedente per ciascuna voce che lo compone; che la Nota Integrativa è stata redatta così come impone l'articolo 2427 del Codice Civile con le omissioni concesse dall'articolo 2435 bis; che i dati che in esso vi compaiono corrispondono alle risultanze dei libri e delle scritture contabili del Consorzio; che ai sensi dell'articolo 2423 bis del Codice Civile risultano rispettati i principi di redazione del bilancio e in particolare si evidenzia che:

- a) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività consortile e i criteri adottati non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio;
- b) i costi, gli oneri ed i proventi sono stati iscritti secondo il criterio della competenza temporale, compresi quelli conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio, tenendo conto della certezza dell'esistenza e della determinabilità del loro ammontare indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- c) è stata rispettata la comparazione degli importi con i risultati dell'esercizio precedente per ciascuna voce che lo compone.

Criteri di valutazione

Per quanto riguarda l'osservanza delle norme stabilite dall'articolo 2426 del Codice Civile per le valutazioni degli elementi dell'Attivo, del Passivo e del Conto Economico, constatiamo che esse sono state rispettate ed in particolare esponiamo ed osserviamo quanto segue:

- Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo di oneri accessori se presenti e sono state sistematicamente ammortizzate in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione e del loro sfruttamento nella fase operativa e nel rispetto della normativa fiscale vigente in materia. Non risultano imputati agli stessi oneri per interessi passivi e inoltre non esistono all'attivo immobilizzazioni finanziarie;
- I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione e sono stati suddivisi correttamente in esigibili entro e oltre l'esercizio successivo. A tale proposito il collegio evidenzia che tra i crediti sono iscritti euro 7.062,70 nei confronti del consorzio Faita Sardegna ed euro 7.062,70 nei confronti del Consorzio Biotecne a fronte dei quali,⁴

come suggerito dal collegio nella relazione al bilancio consuntivo 2014.2015, è stato iscritto un fondo svalutazione crediti pari alla somma di tali importi di euro 14.125,40. A tale proposito si invita a voler mettere in essere tutto quanto necessario per accertarsi se tali soggetti abbiano beni da poter essere pignorati, e quindi recuperare le somme dovute, e a verificare se esistono i presupposti per mettere in essere la procedura statutaria per la esclusione della FAITA Sardegna dalla compagine consortile. Si evidenzia, inoltre, che non risultano in regola al 31.10.2016 per le quote relative al 2012.2013 anche i consorziati Confcommercio di Oristano e Associazione degli Industriali;

- I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e risultano tutti esigibili nell'esercizio successivo;
- Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo, comprese per i conti bancari le competenze, attive e passive, maturate alla chiusura dell'esercizio;
- Sono state evidenziate le informazioni con le parti correlate e specificatamente con la Aymo Consulting srl. Per quanto riguarda la parte correlata l'Amministrazione Provinciale di Oristano, che concede a titolo gratuito l'utilizzo dei locali del Chiostro del Carmine, viene evidenziato a pagina 14 della Nota Integrativa che la stessa ha richiesto la corresponsione di un canone annuo dal 01.01.2015 di euro 178.000,00 ma che, su precisa richiesta del Collegio nel corso del Consiglio Direttivo del 2 dicembre 2016, è stato precisato che non risulta alcun contratto di locazione stipulato e registrato tra le parti, né altro titolo giuridico che possa avvalorare tale richiesta da parte dell'Amministrazione Provinciale,

Il Collegio attesta che i risconti attivi e i risconti passivi rappresentano effettivamente quote di costi e ricavi che sono stati calcolati in obbedienza al criterio di competenza temporale. In particolare i risconti passivi₅

costituiscono la contrapposizione al valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio corrispondenti ai contributi ottenuti per l'acquisizione delle stesse.

Si evidenzia, inoltre, che gli elementi di dettaglio contenuti nella nota integrativa sono stati valutati nel rispetto delle disposizioni civilistiche, e che, in tema di valutazioni, non si sono rese necessarie, per le voci di Bilancio, deroghe ai criteri generali previsti dal Codice Civile sempre tenuto conto della natura giuridica del consorzio.

Consenso per l'iscrizione di costi pluriennali

Ai sensi dell'articolo 2426 C.C. punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il consenso, ove richiesto, all'iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale delle immobilizzazioni immateriali valutate al costo di acquisto al netto degli ammortamenti diretti, secondo quanto già effettuato nei precedenti esercizi.

Ispezioni e verifiche

Per quanto disposto dalle norme del Codice Civile, attestiamo che nel corso dell'esercizio sono stati effettuati i prescritti controlli, utilizzando la metodologia cosiddetta "a campione", ed accertata la regolare tenuta della contabilità consortile, dei libri sociali e dei libri obbligatori in base alle disposizioni civilistiche e fiscali.

Nel corso delle verifiche trimestrali eseguite abbiamo proceduto al controllo dei valori di cassa e degli altri titoli e valori posseduti dal Consorzio, riscontrando una regolare corrispondenza con la situazione contabile.

Il Collegio ha potuto verificare che sono stati rispettati sostanzialmente gli obblighi e le scadenze civilistiche e fiscali poste a carico dell'Organo Amministrativo, con particolare riguardo al versamento delle ritenute, dei contributi e delle somme dovute all'Erario ed agli Enti Previdenziali a qualsiasi titolo.

Il Collegio ritiene, inoltre, che l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dal Consorzio sia adeguato per la dimensione dello stesso e in particolare che il suo funzionamento sia conforme alle necessità amministrative e contabili consortili e che nel corso del proprio mandato il Collegio ha sempre ottenuto ampia e fattiva collaborazione, sia dalla Direzione che dalla Responsabile e dall'Addetta al reparto amministrativo.

Considerazioni

Il Collegio evidenzia quanto segue:

- Il bilancio 2015-2016 chiude con un utile di euro 9.533, derivante dal saldo attivo dell'attività commerciale, effettuata prevalentemente con risorse interne. Mentre l'attività istituzionale pareggia a 0 euro;
- nella voce : Contributi per attività istituzionale è iscritta nel valore della produzione una quota parte del contributo regionale pari a euro 1.120.113,61 non ancora riscosso al 31.10.2016;
- L'attivo circolante ammonta a euro 1.689.714 (euro 982.416 nel 2014.2015) a fronte di debiti per euro 1.730.047 (euro 972.888 nel 204.2015). La maggior parte dei crediti dell'attivo circolante, pari a euro 1.120.113,61, sono verso la Regione Autonoma della Sardegna per contributi da incassare;
- Non è stato predisposto il rendiconto finanziario, ma la situazione è desumibile da quanto esposto nella Nota Integrativa, mentre la Relazione del Consiglio Direttivo espone con chiarezza le informazioni richieste dalle norme di legge.

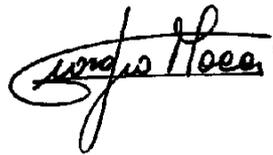
Giudizio sul Bilancio di esercizio

Pertanto, il Collegio dei Sindaci, per quanto esposto ed osservato sui criteri seguiti nella redazione del Bilancio, e ritenuto lo stesso conforme alle norme civilistiche e fiscali in materia e corrispondente alle scritture contabili del Consorzio, ritiene di aver dato gli elementi necessari all'Assemblea Consortile per poter approvare il Bilancio al 31 ottobre 2016 e relativi allegati e su tale approvazione non ha nulla da obiettare.

Oristano, 12 dicembre 2016

Il Collegio Sindacale

Giorgio Mocci Presidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Giorgio Mocci', written in a cursive style.

Salvatore Fara - Sindaco Effettivo

Alessandro Lisini - Sindaco Effettivo

ASSEMBLEA CONSORTILE ORDINARIA

Riunione del 16 dicembre 2016

VERBALE

Il giorno 16 dicembre 2016, presso la sala riunioni del Consorzio UNO di Oristano, alle ore 17.00, si riunisce l'Assemblea del Consorzio UNO per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Esame ed eventuale approvazione bilancio di esercizio al 31 ottobre 2016;
2. Esame ed eventuale approvazione Bilancio Preventivo per l'esercizio 2016.2017;

Sono presenti i seguenti consorziati: Camera di Commercio di Oristano, nella persona del Presidente Nando Faedda; AYMO Consulting S.r.l., nella persona del Presidente Eugenio Aymerich; Ente Bilaterale del Turismo della Sardegna, nella persona del Presidente Giuseppe Porcedda; ConfCommercio Oristano, nella persona del Presidente Nando Faedda.

Partecipa alla riunione il Presidente del Consorzio UNO, Ing. Gian Valerio Sanna.

Partecipano alla riunione Giorgio Mocci, Presidente del Collegio dei Sindaci, e Sandro Lisini, componente del Collegio.

Sono presenti il Direttore Francesco Asquer e Marilena Spiga, responsabile amministrativo del Consorzio UNO; entrambi assistono alla riunione con il consenso dei presenti.

Viene nominato, all'unanimità, presidente dell'Assemblea Eugenio Aymerich. Il Presidente Aymerich nomina segretario verbalizzante Francesco Asquer e Marilena Spiga come assistente alla verbalizzazione.

Il presidente Aymerich, preso atto che la riunione in prima convocazione non si è tenuta a causa dell'assenza di tutti i Consorziati e constatata la sussistenza del numero legale essendo presenti quattro Consorziati, dichiara valida la riunione in seconda convocazione e passa all'esame del primo punto all'ordine del giorno, relativo all'esame e alla eventuale approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 ottobre 2016.

Il presidente dell'Assemblea invita il Presidente del Consorzio a illustrare il documento, approvato dal Consiglio Direttivo nella riunione del 2 dicembre 2016.

Il Presidente illustra brevemente il documento che evidenzia a chiusura dell'esercizio un utile di € 9.533,00, che il Consiglio Direttivo propone venga destinato a riserva.

Conclusa l'illustrazione da parte del Presidente Sanna, interviene il Presidente del Collegio dei Sindaci Giorgio Mocci che sintetizza brevemente la propria relazione, soffermandosi in particolare sulla previsione di un fondo di svalutazione crediti nel quale sono stati rilevati i crediti nei confronti dei due consorziati Consorzio Biotecne e FAITA Sardegna e sulle operazioni con le parti correlate, riguardanti i consorziati AYMO Consulting Srl e Provincia di Oristano. Quanto al primo punto, il Dott. Mocci evidenzia come sia necessario che gli amministratori pongano in

essere tutte le azioni possibili per il recupero dei crediti, salvo poi riconoscere l'inesigibilità degli stessi ed effettuare le conseguenti rilevazioni. Sul secondo punto sottolinea quanto riportato nella relazione a proposito della richiesta di un canone di locazione da parte della Provincia per il Chiostro del Carmine: "non risulta alcun contratto di locazione stipulato e registrato tra le parti, né altro titolo giuridico che possa avvalorare tale richiesta da parte dell'Amministrazione Provinciale". Il dott. Mocchi conclude il proprio intervento esprimendo il parere positivo del Collegio al Bilancio di esercizio al 31 ottobre 2016.

Il presidente invita i Consorziati alla discussione. Intervengono il sig. Porcedda e il sig. Faedda. Il Sig. Porcedda invita il Presidente a contattare il consorziato FAITA Sardegna per formalizzare anche il recesso dello stesso consorziato, che ha informalmente manifestato il proprio intendimento di lasciare il Consorzio. Il Sig. Faedda sottolinea la necessità che tutti i Consorziati adempiano nella stessa misura alle obbligazioni assunte, anche qualora ritengano di dover recedere dal Consorzio. Interviene il Presidente Sanna a proposito della richiesta di locazione, esprimendo la propria valutazione in termini di una infondatezza di diritto della stessa, determinata dalla assenza di un titolo giuridico come conseguenza della scelta compiuta dalla stessa Provincia di Oristano all'atto della costituzione del Consorzio, e affermata nello stesso Statuto Consortile, di mettere a disposizione la sede per le attività del Consorzio. Il Presidente evidenzia come la situazione sia

stata portata all'attenzione della Regione e come allo stato si ritiene la situazione di difficile composizione.

Conclusa la discussione il presidente dell'Assemblea pone in votazione il documento di Bilancio.

Il Bilancio di Esercizio al 31 ottobre 2016 viene approvato con il voto favorevole di tutti i presenti. Una copia del documento, completo della relazione dello stesso Collegio, viene allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale (allegato 1).

Il presidente dell'Assemblea introduce quindi il secondo punto all'ordine del giorno, relativo all'esame e all'eventuale approvazione del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2016.2017.

Il Presidente Sanna illustra il Bilancio Preventivo, approvato dal Consiglio Direttivo in attesa che venga assegnato il contributo regionale per l'anno 2016. Evidenzia come sarà necessario procedere ad una variazione non appena sarà assunta la delibera di ripartizione del fondo unico per le sedi universitarie decentrate e che in quella circostanza sarà assunta la deliberazione intorno all'entità della quota sociale per l'esercizio 2016.2017 come previsto dallo Statuto Consortile. Il presidente dell'Assemblea, concluso l'intervento di illustrazione del Bilancio Preventivo da parte del Presidente Sanna, invita i Consorziati presenti ad intervenire. Prima di procedere all'esame del secondo punto all'ordine del giorno, il presidente dell'Assemblea lascia la parola ai sigg.

Porcedda e Faedda che evidenziano come sia necessario provvedere a delle modifiche dello statuto per adeguarlo alle variazioni del quadro normativo in materia e consentire quindi il permanere degli enti da loro rappresentati nel Consorzio, in particolare per quanto attiene la questione delle quote sociali annuali. Interviene quindi il Presidente del Collegio dei Sindaci che esprime sinteticamente il parere favorevole del Collegio al Bilancio Preventivo e sottolinea come già a suo tempo era stato richiesto di valutare la possibilità di modificare la forma organizzativa prevedendo la trasformazione in una società consortile.

Conclusa la discussione, il presidente dell'Assemblea pone in votazione il documento, che viene approvato con il voto favorevole di tutti i presenti. Una copia del documento, completo della relazione dello stesso Collegio e del programma di attività approvato in occasione della riunione del Consiglio Direttivo, viene allegato al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale (allegato 2).

Alle ore 18.50 l'Assemblea, constatato che sono stati discussi e si è deliberato su tutti i punti all'ordine del giorno, viene dichiarata chiusa dal presidente previa redazione del presente verbale che verrà sottoscritto dal presidente dell'Assemblea e dal segretario.

Il Presidente dell'Assemblea – Eugenio Aymerich

Il Segretario – Francesco Asquer



Camera di Commercio
Oristano

 registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/6540/2016/CORAUTO

ORISTANO, 15/02/2017

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI ORISTANO
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
CONSORZIO UNO

FORMA GIURIDICA: CONSORZIO
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 90021620951
DEL REGISTRO IMPRESE DI ORISTANO

SIGLA PROVINCIA E N. REA: OR-113742

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

- 1) 720 BILANCIO - SITUAZIONE PATRIMONIALE (CONSORZI)
DT.ATTO: 31/10/2016

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 30/12/2016 DATA PROTOCOLLO: 30/12/2016

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: CRRNDR66P26G113S-CARRUS ANDREA-RAG.ANDREA

Estremi di firma digitale



N. PRA/6540/2016/CORAUTO

ORISTANO, 15/02/2017

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI			
VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	30/12/2016 12:50:22

RISULTANTI ESATTI PER:

DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**62,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

.

Si informa che, nell'ambito dell'adempimento della Comunicazione Unica, dal 1° Aprile 2010 il Registro Imprese accettera' solo pratiche telematiche. Pertanto le imprese individuali non potranno piu' utilizzare la modulistica cartacea per le iscrizioni, le modifiche e le cancellazioni e, ai fini dell'iscrizione, la domanda di avvio d'impresa dovrà precedere l'inizio dell'attivita' (è ammessa la contestualità in presenza di tutti i requisiti di legge).
il Titolare dell'impresa individuale è invitato a munirsi del dispositivo di firma digitale che potrà essere ritirato gratuitamente presso l'apposito sportello camerale.
Per maggiori informazioni consultare il sito www.registroimprese.it

Data e ora di protocollo: 30/12/2016 12:50:22

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 15/02/2017 10:51:25