

• Altri debiti

Saldo al 31/12/2003	€.	2.640.080
Saldo al 31/12/2002	€.	<u>35.879</u>
Variazioni	€.	<u>2.604.201</u>

La voce altri debiti è composta da:

Entro 12 mesi

- Rimborsi spese	€.	615
- Docenti	€.	465
- Carta di credito	€.	3.918
- Comunità Europea per rimborsi	€.	<u>806</u>
	€.	5.804

Oltre 12 mesi

- Contributi residui eserc. prec.	€	2.634.276
-----------------------------------	---	-----------

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Accoglie il risultato dell'attività che il Cide ha svolto nell'esercizio 2003.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

- Prestazioni di servizi	€	728.660
--------------------------	---	---------

Altri ricavi e proventi

- Rimborsi spese	€	17.832
- Arrotondamenti attivi	€	10
- Contributi in conto esercizio	€	1.206.250

Per quanto riguarda i contributi, il meccanismo adottato dal Cide negli esercizi precedenti prevedeva il ribaltamento dei contributi ricevuti annualmente dai Membri fondatori, imputati nel patrimonio netto alla voce "altre riserve", in misura pari all'ammontare complessivo dei costi.

Per l'esercizio 2003, i contributi ricevuti dai Membri fondatori sono imputati nel conto economico quali contributi in conto esercizio.

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente:

Saldo al 31/12/2003	€.	1.952.752
Saldo al 31/12/2002	€.	<u>769.401</u>
Variazioni	€.	<u>1.183.351</u>

COSTI DELLA PRODUZIONE

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente:

Saldo al 31/12/2003	€.	1.918.411
Saldo al 31/12/2002	€.	<u>795.054</u>
Variazioni	€.	<u>1.123.357</u>

• Materie prime, sussid., consumo e merci

Costi per mat. prime, suss., consumo e merci		
Materiale di consumo	€	1.141
Cancelleria	€	8.948
Stampati	€	26.418
Materiale pubblicitario	€	860
Beni inf. € 516	€	<u>1.316</u>
	€.	<u>38.683</u>

• Costi per servizi

La voce è così composta

Utenze radiomobili	€	163
Assicurazioni	€	4.713
Consulenze fisc./ammin.	€	35.835
Collab. Coord. Contin.	€	120.203
Contrib. Gestione separata	€	11.704
Premi Inail su collab.	€	633
Prestazioni di servizi	€	142.732
Corrieri	€	1.572
Consulenze legali e notarili	€	1.494
Utenze telefoniche	€	2.087
Prestazioni occasionali	€	49.580
Costi per formazione	€	55.422
Rimborsi a corsisti	€	15.276
Docenze	€	26.739
Rimborsi a docenti	€	3.286
Compenso amministratore	€	142.254
Contrib. Inps comp. Ammin.	€	4.568
Rimborsi spese	€	4.543
Spese di rappresentanza	€	582
Spese postali	€	7.010
Costi per ufficio	€	2.450
Spese per inserzioni	€	20.477
Servizi grafici e tipografici	€	59.094
Manutenzioni e riparazioni	€	1.195
Spese di catering	€	2.585
Collaborazioni professionali	€	23.857
Manifestazioni e convegni	€	145.831
Spese editoriali	€	40.000
Pubblicità televisiva	€	15.000
Alberghi e ristoranti	€	1.657
Servizi per eventi	€	16.700
Spese di viaggio	€	8.280
Assistenza tecnica	€	1.067
Spese varie	€	171
Portalino Ob. 1	€	<u>551.250</u>
	€.	<u>1.520.010</u>

• Costi per il godimento di beni di terzi

La voce è così composta		
Locazione sede e oneri per servizi	€	311.504
Noleggi	€	3.290
	€.	<u>314.794</u>

• Ammortamenti

La voce è così composta		
<i>Ammortamenti Immobilizzazioni immateriali</i>		
- software	€	6.266
- logo Cide	€	5.266
- manutenzioni su beni terzi	€	4.061
	€	<u>15.593</u>
<i>Ammortamenti Immobilizzazioni materiali</i>		
- impianti generici	€	131
- attrezzatura	€	1.044
- mobili e arredi	€	3.928
- Macchine elettroniche	€	18.098
- Biblioteca	€	1.885
	€.	<u>25.086</u>

• Oneri diversi di gestione

La voce è così composta		
Imposte e tasse diverse	€	161
Periodici e pubblicazioni	€	1.511
Arrotondamenti passivi	€	9
Omaggi < € 25,82	€	2.520
Imposta di bollo	€	44
	€.	<u>4.245</u>

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il risultato della gestione finanziaria ha inciso positivamente per €. 43.828.

Tale saldo si forma dalla contrapposizione dei proventi conseguiti sulle disponibilità e dagli oneri bancari.

Il dettaglio è il seguente:

Interessi attivi bancari	€	37.686
Interessi attivi su titoli	€	<u>10.743</u>
	€	48.429
Interessi passivi bancari	€	(304)
Oneri bancari	€	(4.284)
Interessi passivi di mora	€	(13)
	€.	<u>(4.601)</u>
	€	<u>43.828</u>

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente:

Saldo al 31/12/2003	€.	43.828
Saldo al 31/12/2002	€.	<u>25.654</u>
Variazioni	€.	<u>18.174</u>

Ai sensi dell'art. 2427, co. 1, n. 8 del Codice Civile, si precisa che non si è proceduto alla capitalizzazione di interessi passivi né all'imputazione ai valori iscritti nell'attivo patrimoniale.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Il dettaglio è il seguente:

Sopravvenienze attive	€	<u>2.859</u>
	€	2.859
Minusvalenze su titoli	€	(30)
Sopravvenienze passive	€	(750)
Costi indeducibili	€	<u>(1.380)</u>
	€.	<u>(2.160)</u>
	€	<u>699</u>

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente:

Saldo al 31/12/2003	€.	699
Saldo al 31/12/2002	€.	-
Variazioni	€.	<u>699</u>

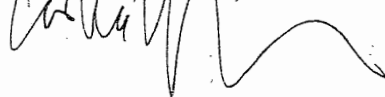
AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI ALL'AMMINISTRATORE

Il compenso lordo spettante all'Amministratore Curti Gialdino pari a €. 146.822 è stato interamente pagato nel corso dell'esercizio.

* * *

Non esistono altre considerazioni da effettuare sui contenuti delle poste di Bilancio e sui criteri di valutazione seguiti: le considerazioni e i valori contenuti nella presente nota integrativa e negli schemi di bilancio sono conformi alle scritture contabili e riflettono con correttezza i fatti amministrativi così come si sono verificati.

L'Amministratore
(Carlo Curti Gialdino)



BILANCIO
AL 31 DICEMBRE 2003

*Nota Integrativa:
prospetti delle variazioni
intervenute*

<i>Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali:</i>					<i>Tabella A</i>
Descrizione costi	Valore 31/12/2002	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2003
Diritti brevetti industriali		18.800		6.266	12.534
Concessioni, licenze, marchi	18.997			5.266	13.732
Immobilizzaz. in corso e acconti		675.108			675.108
Altre		20.306		4.061	16.245
Arrotondamento		1			
	18.997	714.215		15.593	717.619

Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio 2003 e nell'esercizio precedente, ad effettuare alcuna rivalutazione/svalutazione del valore del bene.

Le immobilizzazioni in corso sono costituite dagli acconti pagati per la realizzazione del "Portale CIDE"

<i>Movimentazione delle immobilizzazioni materiali:</i>	<i>Tabella B</i>
---	------------------

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	67.235
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(7.383)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2002	59.852
Acquisizione dell'esercizio	12.105
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	(59.852)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.044)
Saldo al 31/12/2003	11.061

Per una migliore esposizione, le *Macchine elettroniche* (€ 35.491) i *Mobili e arredo* (24.361), che nell'esercizio precedente sono state imputate alle *Attrezzature*, sono state riclassificate negli *Altri Beni*.

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2002	
Acquisizione dell'esercizio	140.912
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	59.852
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(24.043)
Saldo al 31/12/2003	176.721

Per una migliore esposizione, le *Macchine elettroniche* (€ 35.491) i *Mobili e arredo* (24.361), che nell'esercizio precedente sono state imputate alle *Attrezzature*, sono state riclassificate negli *Altri Beni*.

Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio 2003 e nell'esercizio precedente, ad effettuare alcuna rivalutazione/svalutazione del valore dei beni.

*Durata dei crediti dell'attivo circolante:**Tabella C*

<i>Crediti</i>	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	43.050			43.050
Verso altri	320.217			320.217
	363.267			363.267

*Movimentazione dei Titoli:**Tabella D*

TITOLI	Saldo 31/12/2002	Acquisto	Vendita	Saldo 31/12/2003
Obbligazioni BNL	1.300.000,00	300.000	1.000.000	300.000
	1.300.000,00	300.000,00	1.000.000,00	600.000,00

Acquisto Titoli: In data 02/05/2003 valore nominale € 300.000;
 Vendita Titoli: In data 04/02/2003 valore nominale € 400.000 - In data 19/12/2003 valore nominale € 300.000 -
 In data 29/12/2003 valore nominale € 300.000 -

*Composizione e variazione del patrimonio netto:**Tabella F*

	Saldo al 31.12.2002	Incrementi nell'esercizio	Decrementi nell'esercizio	Saldo al 31.12.2003
Contributi Membri fondatori	2.865.526		2.865.526	0
Utile di esercizio	0	78.868		78.868
Patrimonio netto	2.865.526	78.868	2.865.526	78.868

*Durata dei debiti:**Tabella F*

<i>Debiti</i>	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale
3) verso banche	792	-	-	792
6) verso fornitori	87.478	-	-	87.478
11) debiti tributari	18.527	-	-	18.527
12) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.793	-	-	1.793
13) altri debiti	5.804	2.634.276	-	2.640.080
Totale	114.394	2.634.276	-	2.748.670

Prospetti:

Gestione Istituzionale

Gestione Separata

Contributi Membri

STATO PATRIMONIALE AL 31-12-2003

ATTIVITA'

	GESTIONE ISTITUZIONALE	GESTIONE SEPARATA	TOTALE GENERALE
Crediti v/Soci per contributi dovuti	718.750,00	-	718.750,00
- Comunità Europea	718.750,00		
Immobilizzazioni immateriali	717.618,26	-	717.618,26
- Software	12.533,96		
- Marchi	13.731,65		
- Spese manutenz. da ammortizzare	16.245,15		
- Immobilizzaz. in corso e acconti	675.107,50		
Immobilizzazioni materiali	187.781,53	-	187.781,53
- Impianti generici	1.618,75		
- Attrezzature	11.060,93		
- Mobili e arredi	34.067,18		
- Macchine elettroniche	117.784,26		
- Telefonia mobile	-		
- Biblioteca	23.250,41		
Erario c/Iva	290.850,00	14.039,51	304.889,51
- Iva a credito	290.850,00	14.039,51	
Crediti	12.646,62	29.943,10	42.589,72
- Ritenute su interessi c/c bancari	5.967,12	3.693,10	
- Ritenute su interessi Titoli	5.666,94		
- Fatture da emettere	-	26.250,00	
- Anticipi a fornitori	1.012,56		
Clienti	-	16.800,00	16.800,00
- Clienti	-	16.800,00	
Attività finanziarie non Immobilizz.	600.000,00	-	600.000,00
- Titoli BNL	600.000,00		
Disponibilità	216.739,24	-	216.739,24
- Cassa	157,58		
- Intesa BCI-Ambroveneto	665,62		
- Banca Nazionale del Lavoro	215.916,04		
Ratei e Risconti	23.381,96	-	23.381,96
- Risconti attivi	23.381,96		
TOTALE ATTIVITA'	2.767.767,61	60.782,61	2.828.550,22

NOTE - Gestione separata

Iva c/Erario: Liquidazione Iva tra Iva incassata e Iva pagata.

Ritenute su interessi: Quota relativi agli interessi attivi imputati alla gestione

Fatture da emettere: Dipartimento Politiche Comunitarie per differenza Portalino Ob. 1 pagato.

Clienti: H&G Srl

PASSIVITA'				
	GESTIONE ISTITUZIONALE	GESTIONE SEPARATA	TOTALE GENERALE	
Debiti v/Banche		792,11	-	792,11
- Oneri e competenze da addebitare	792,11			
Debiti Tributari		18.526,61	-	18.526,61
- Ritenute collaboratori	5.404,71			
- Ritenute lavorat. Autonomi	13.121,90			
Debiti v/Istituti prev.li e assist.li		1.793,42	-	1.793,42
- Inps gestione separata	1.675,00			
- Inail	118,42			
Fornitori		40.450,90	48.040,00	88.490,90
- Fornitori	40.344,30		47.040,00	
- Fatture da ricevere	106,60		1.000,00	
Altri debiti		5.803,70	-	5.803,70
- Rimborsi spese	615,15			
- Docenti	465,00			
- Carta di credito	3.917,66			
- Comunità Europea c/rimborsi	805,89			
Debiti v/Membri per contributi		2.634.275,90	-	2.634.275,90
- Repubblica Italiana-Utili anni precedenti	1.432.762,95			
- Comunità Europea-Utili anni precedenti	1.201.512,95			
UTILE DI ESERCIZIO 2003		66.124,97	12.742,61	78.867,58
TOTALE ATTIVITA'		2.767.767,61	60.782,61	2.828.550,22

NOTE - Gestione separata

Fornitori: Emmegi srl € 17.040; Cesprim srl € 30.000.

Fatture da ricevere: Emmegi srl

CONTO ECONOMICO AL 31-12-2003

COSTI E SPESE				
	GESTIONE ISTITUZIONALE	GESTIONE SEPARATA	TOTALE GENERALE	
Materie prime, consumo e merci		38.683,11	-	38.683,11
- Materiali di consumo	1.141,24			
- Cancelleria	8.947,81			
- Stampati	26.418,34			
- Materiale pubblicitario	860,00			
- Beni inf. € 516	1.315,72			
Servizi		773.517,97	746.491,93	1.520.009,90
- Utenze radiomobili	163,20			
- Assicurazioni	4.712,61			
- Consulenza fiscale e amministrativa	35.834,97			
- Collaborazioni coordinate e continuative	64.203,25		56.000,00	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

- Contributi Inps gestione separata	11.704,51				
- Premi Inail su collaborazioni	632,74				
- Prestazioni di servizi	89.711,69		53.020,00		
- Corrieri urbani/extra urbani	1.571,55				
- Consulenze legali e notarili	1.494,14				
- UtENZE telefoniche	2.086,61				
- Prestazioni occasionali	49.580,36				
- Costi per formazione	19.671,86		35.750,00		
- Rimborsi a corsisti	13.925,51		1.350,00		
- Docenze	15.078,98		11.660,00		
- Rimborsi a docenti	3.285,55				
- Compenso amministratore	142.254,00				
- Contributi Inps compenso amministratore	4.568,36				
- Rimborsi spese	4.543,11				
- Spese di rappresentanza	582,01				
- Spese postali e valori bollati	7.009,96				
- Costi per ufficio	2.450,26				
- Spese per inserzioni	3.995,35		16.481,93		
- Servizi grafici e tipografici	59.094,00				
- Manutenzioni e riparazioni	1.195,00				
- Servizi di catering	2.584,70				
- Collaborazioni professionali	2.877,37		20.980,00		
- Manifestazioni e convegni	145.830,60				
- Spese editoriali	40.000,00				
- Pubblicità televisiva	15.000,00				
- Alberghi e ristoranti	1.656,85				
- Servizi per eventi	16.700,00				
- Spese di viaggio	8.280,70				
- Assistenza tecnica	1.066,67				
- Spese varie	171,50				
- Portalino Ob. 1			551.250,00		
Godimento beni di terzi		314.794,20			314.794,20
- Locazione sede	311.504,20				
- Noleggi	3.290,00				
Ammortamenti e Svalutazioni		40.679,40			40.679,40
- Ammortamento Software	6.266,04				
- Ammortamento Marchi	5.265,83				
- Ammortamento Spese Manutenzioni	4.061,29				
- Ammortamento Impianti generici	131,25				
- Ammortamento Attrezzatura	1.043,52				
- Ammortamento Mobili e arredi	3.927,95				
- Ammortamento Macchine elettroniche	18.098,35				
- Ammortamento Biblioteca	1.885,17				
Oneri diversi di gestione		4.244,78			4.244,78
- Imposte e tasse diverse	160,64				
- Periodici e pubblicazioni	1.511,15				
- Arrotondamenti passivi	9,45				
- Omaggi < € 25,82	2.520,00				
- Imposta di bollo	43,54				

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Oneri finanziari		2.935,81	1.664,76	4.600,57
- Interessi passivi bancari	303,97			
- Oneri bancari	2.619,24		1.664,76	
- Interessi passivi di mora	12,60			
Oneri straordinari		2.159,66	-	2.159,66
- Sopravvenienze passive	750,00			
- Costi non deducibili	1.379,66			
- Minusvalenze su titoli	30,00			
TOTALE COSTI E SPESE		1.177.014,93	748.156,69	1.925.171,62

NOTE — Gestione separata

Oneri Bancari: quota calcolata in base al rapporto tra i costi sostenuti per la gestione separata e quelli totali.

RICAVI				
	GESTIONE ISTITUZIONALE	GESTIONE SEPARATA	TOTALE GENERALE	
Vendite e prestazioni		728.660,00	728.660,00	
- Prestazioni di servizi		702.410,00		
- Prestazioni di servizi (fatture da emettere)	-	26.250,00		
Altri ricavi e proventi	10,50	17.831,93	17.842,43	
- Rimborsi spese		17.831,93		
- Arrotondamenti attivi	10,50			
Contributi Membri	1.206.250,00		1.206.250,00	
- Repubblica Italiana	487.500,00			
- Comunità Europea - quota 2003	487.500,00			
- Comunità Europea - quota 2002	231.250,00			
Proventi finanziari	34.021,99	14.407,37	48.429,36	
- Interessi attivi bancari	23.278,66	14.407,37		
- Interessi attivi su titoli	10.743,33			
Proventi straordinari	2.857,41		2.857,41	
- Sopravvenienze attive	2.857,41			
TOTALE RICAVI	1.243.139,90	760.899,30	2.004.039,20	

	GESTIONE ISTITUZIONALE	GESTIONE SEPARATA	TOTALE GENERALE
TOTALE COSTI	1.177.014,93	748.156,69	1.925.171,62
TOTALE RICAVI	1.243.139,90	760.899,30	2.004.039,20
UTILE D'ESERCIZIO	66.124,97	12.742,61	78.867,58

NOTE — Gestione separata

Interessi attivi bancari: quota sulle disponibilità in c/c degli incassi della gestione

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2003

ENTRATE	Gestione Istituzionale		ENTRATE	Gestione Separata	
Repubblica Italiana	Contributi 2003	487.500	Dipartimento Politiche Comunitarie	Portantino Ob. 1	630.000
Contributi Comunità Europea	Contributi 2003	487.500	H3G Spa	Consulenza	88.800
Contributi Comunità Europea	Contributi 2002	231.250	Dipartimento Risorse Umane PCM	Formazione	35.750
Interessi attivi al netto ritenute	Conto corrente	5.076	Direz. Gener. Servizi Interni MAP	Formazione	11.660
Interessi attivi al netto ritenute	Titoli	17.312	Provincia di Palermo	Stage	30.000
Titoli BNL	Vendita	1.000.000	Regione Friuli Venezia Giulia	Assistenza	37.200
			Synergia 2000 Spa	Rimborso spese	19.778
			Dipartimento Politiche Comunitarie	Rimborso spese	1.350
			Interessi attivi al netto ritenute	Conto corrente	10.714
Totale Gestione Istituzionale		2.228.638	Totale Gestione Separata		865.252

TOTALE ENTRATE	3.093.890
----------------	-----------

USCITE	Gestione Istituzionale		USCITE	Gestione Separata	
Attività	Manifestazioni	426.100	Costi operativi	Servizi	63.624
Costi operativi	Servizi	180.002	Collaborazioni + Docenze		125.740
Godimento beni di terzi	Locazioni+Condominio	311.504	Oneri diversi di gestione		14.388
Personale e Collaboratori		243.355	Portantino Ob. 1		661.500
Oneri diversi di gestione		18.420			
Investimenti		1.361.551			
Totale Gestione Istituzionale		2.540.932	Totale Gestione Separata		865.252

TOTALE USCITE	3.406.184
---------------	-----------

	Bnl	424.447			
	Intesa BCI	104.573			
	Cassa contante	13			
LIQUIDITA' INIZIALE	Gestione Istituzionale	529.033	LIQUIDITA' INIZIALE	Gestione Separata	
TOTALE ENTRATE		2.228.638	TOTALE ENTRATE		865.252
TOTALE USCITE		2.540.932	TOTALE USCITE		865.252
LIQUIDITA' FINALE	Gestione Istituzionale	216.739	LIQUIDITA' FINALE	Gestione Separata	-

LIQUIDITA' FINALE	Bnl	215.916	LIQUIDITA' FINALE		
	Intesa BCI	666			
	Cassa contante	157			
		216.739			
TOTALE LIQUIDITA' FINALE	216.739	TITOLI 600.000 = TOTALE DISPONIBILITA'			816.739

PROSPETTO DEI CONTRIBUTI DELIBERATI E RISULTATI CONSEGUITI - ANNI 2001 E 2002

	2001	Costi 2001	Utile 2001	2002	Costi 2002	Utile 2002
Repubblica Italiana	1.150.000,00	102.080,59	1.047.919,41	750.000,00	365.156,46	384.843,54
Comunità Europea	1.150.000,00	102.080,59	1.047.919,41	750.000,00	365.156,46	384.843,54
	2.300.000,00	204.161,18	2.095.838,82	1.500.000,00	730.312,92	769.687,08

	RIEPILOGO		
	Repubblica Italiana anno 2001	Comunità Europea anno 2002	Totale
Contributi deliberati	1.900.000,00	1.900.000,00	3.800.000,00
Costi sostenuti	467.237,05	467.237,05	934.474,10
Utili	1.432.762,95	1.432.762,95	2.865.525,90

UTILI DA RIPARTIRE (Riclassificati nella voce "Debiti v/Membri oltre 12 mesi)

	Utili 2001-2002	Contributo Non versato	Eccedenza Contributi al 31.12.2002
Repubblica Italiana	1.432.762,95		1.432.762,95
Comunità Europea	1.432.762,95	- 231.250,00	1.201.512,95
	2.865.525,90	- 231.250,00	2.634.275,90