



**Dekret**

**Decreto**

des Landesrats  
der Landesrätin

dell'Assessore  
dell'Assessora

Nr.

N.

9097/2019

5.5 Amt für Finanzaufsicht - Ufficio vigilanza finanziaria

**Betreff:**

Genehmigung des Jahresabschlusses 2018  
des Ladinischen Kulturinstitutes "Micurà de  
Rü"

**Oggetto:**

Approvazione del bilancio d'esercizio 2018  
dell'Istituto Ladino di cultura "Micurà de Rü"

## Der Landesrat für Finanzen

nach Einsichtnahme in den Artikel 1 des Landesgesetzes Nr. 27/1976, mit welchem, das ladinische Kulturinstitut mit der Bezeichnung "Istitut Ladin Micurà de Rü", errichtet wurde;

nach Einsichtnahme in den Beschluss der Landesregierung Nr. 113/2017, mit welchem die Satzung des Institutes genehmigt wurde;

nach Einsichtnahme in die kombinierten Bestimmungen des Artikels 23, Absatz 5 des Landesgesetzes Nr. 11/2014 und des Artikels 3, Absatz 3 des GvD Nr. 118/2011, in dem die Hilfskörperschaften des Landes, welche die Wirtschafts- und Vermögensbuchhaltung anwenden, ihre Führung an die Bestimmungen laut Art. 17 des GvD 118/2011, nach den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen in Anlage Nr. 1 und unter Punkt 4.3 des angewandten Haushaltsgrundsatz betreffend die Haushaltsplanung gemäß Anlage 4/1 desselben GvD, sowie den Grundsätzen des Zivilgesetzbuchs, anpassen;

nach Einsichtnahme in den Art. 63-ter des Landesgesetzes Nr. 1/2002, welcher vorsieht, dass der Jahresabschluss der Hilfskörperschaften innerhalb 30. April des Folgejahres zu beschließen ist;

nach Einsichtnahme in den Artikel 12, Absatz 6, des Statuts, welches vorsieht, dass der Jahresabschluss wird der Landesregierung bis 31. März des Folgejahres zur Genehmigung vorgelegt;

nach Einsichtnahme in die operativen Anweisungen des Amtes für Finanzaufsicht, übermittelt mit Prot. Nr. 115922 vom 12.02.2019;

nach Einsichtnahme der Anmerkung vom 24.04.2019, erhalten mit demselben Datum wie das Protokoll Nr. 312616, mit welchem der Jahresabschluss der Körperschaft, welche aus der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung, einschließlich des Anhangs zur Bilanz, der Kapitalflussrechnung, dem Bericht zur Geschäftsführung und dem Bericht des Kontrollorgans besteht, übermittelt wird;

## L'Assessore alle Finanze

visto l'articolo 1 della legge provinciale n. 27/1976, con la quale è stato istituito, l'Istituto ladino di cultura denominato "Istitut Ladin Micurà de Rü";

vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 113/2017, con la quale è stato approvato lo statuto dell'Istituto;

visto il combinato disposto dell' articolo 23, comma 5, della legge provinciale n. 11/2014 e dell' articolo 3, comma 3, del D.lgs. n. 118/2011, a mente del quale gli enti strumentali della Provincia che adottano la contabilità economico-patrimoniale conformano la propria gestione alle disposizioni dell'art. 17 del D.lgs. 118/2011, ai principi contabili generali contenuti nell'allegato n. 1 e al punto 4.3 del principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al medesimo D.lgs., nonché ai principi del codice civile;

visto l'art. 63-ter della legge provinciale n. 1/2002, il quale prevede che il bilancio d'esercizio degli enti funzionali della Provincia sia da deliberarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento;

visto l'articolo 12, comma 6, dello statuto dell'Ente, il quale prevede che il bilancio d'esercizio è presentato alla Giunta provinciale per l'approvazione entro il 31 marzo dell'anno successivo a quello di riferimento;

viste le istruzioni operative predisposte dall'Ufficio vigilanza finanziaria, trasmesse con prot. n. 115922 del 12/02/2019;

vista la nota del 24.04.2019, acquisita in pari data al protocollo n. 312616, con cui è stato trasmesso il bilancio d'esercizio dell'Ente, nelle sue componenti del conto economico e dello stato patrimoniale, comprensivo della nota integrativa, del rendiconto finanziario, della relazione sulla gestione e della relazione dell'organo di controllo;

festgestellt, dass dem Jahresabschluss der Bericht des Kontrollorgans der Körperschaft, welches als Vertreter der Landesverwaltung ernannt wurde, beigelegt ist. In diesem wird die Übereinstimmung der im Budget ausgewiesenen Buchhaltungsdaten mit den programmatischen wiedergegeben Leitlinien in den beschreibenden Dokumenten sowie die Einhaltung der geltenden Vorschriften bescheinigt;

des Weiteren festgestellt, dass dem Amt für Finanzaufsicht im Laufe des Jahres keine Unregelmäßigkeiten mitgeteilt wurden;

festgestellt, dass die Leitung des Instituts am Ende der Vorprüfung vom Amt für Finanzaufsicht (Prot. Nr. 350285 vom 21.05.2019) die geforderte Klarstellung vorgelegt hat;

festgestellt, dass das Institut das Geschäftsjahr 2018 mit einem Gewinn von € 507,46 abschlossen hat, von welcher empfohlen wird, diesen vorzutragen;

berücksichtigt, dass die vorgelegten Unterlagen keine wesentlichen Unregelmäßigkeiten aufweisen, die das wirtschaftliche oder finanzielle Gleichgewicht der Leitung des Instituts beeinträchtigen;

daher ist man der Auffassung, dass der Genehmigung des Jahresabschlusses 2018 des Institutes nichts im Wege steht;

nach Einsichtnahme in den Beschluss der Landesregierung Nr. 1195 vom 14. November 2017, mit dem gemäß dem Art. 2, Absatz 6 des Landesgesetzes Nr. 10 vom 23. April 1992 dem Landesrat für Finanzen die Anwendung der Maßnahmen, laut Art. 23 des Landesgesetzes Nr. 11/2014 übertragen wurden;

dies vorausgeschickt und berücksichtigt,

## VERFÜGT

1. die Genehmigung des Jahresabschlusses 2018 des ladinische Kulturinstituts "Istitut Ladin Micurà de Rü", welche aus der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung, einschließlich des Anhanges zur Bilanz, der Kapitalflussrechnung, dem Bericht zur Geschäftsführung und dem Bericht des Kontrollorgans besteht;

preso atto che il bilancio d'esercizio è corredato della relazione dell'organo di controllo dell'Ente, nominato in rappresentanza dell'amministrazione provinciale, nel quale viene attestata la regolarità contabile e la corrispondenza tra i dati di rendiconto e quali finali della gestione;

preso, altresì, atto che nessuna segnalazione di irregolarità è pervenuta all'ufficio vigilanza finanziaria nel corso dell'esercizio 2018;

dato atto che all'esito della verifica istruttoria dell'ufficio vigilanza finanziaria (n. prot. 350285 del 21.05.2019) l'organo di vertice dell'istituto ha fornito i chiarimenti richiesti;

rilevato che l'Istituto ha chiuso l'esercizio 2018 con un utile di € 507,46 che il Consiglio d'Istituto propone di portare a nuovo;

considerato che dai documenti trasmessi non emergono rilevanti irregolarità in grado di pregiudicare l'equilibrio economico e finanziario della gestione dell'Istituto;

ritenuto, pertanto, che nulla osta all'approvazione del bilancio d'esercizio 2018 dell'Istituto;

vista la deliberazione della G.P n. 1195 del 14 novembre 2017 con cui, ai sensi dell'art 2 comma 6 della legge provinciale n. 10 del 23 aprile 1992, è stato delegato all'Assessore alle finanze l'adozione dei provvedimenti previsti dall'art 23 della legge provinciale n. 11/2014;

tutto ciò premesso e considerato

## DECRETA

1. di approvare il bilancio d'esercizio 2018 dell'Istituto ladino di cultura "Istitut Ladin Micurà de Rü" nelle sue componenti del conto economico e dello stato patrimoniale, comprensiva della nota integrativa, del rendiconto finanziario, della relazione sulla gestione e della relazione dell'organo di controllo;

2. die Genehmigung des Entwurfes vom Direktor zur Verwendung des Gewinnes des Geschäftsjahres 2018, in Höhe von € 507,46 auf die vorgetragene Gewinne umzuschichten;

3. zu verfügen, dass der Jahresabschluss von dem Führungsorgan des Institutes innerhalb von 30 Tagen nach der Genehmigung an die Einheitsdatenbank der öffentlichen Verwaltungen (BDAP), gemäß den Modellen und Modalitäten des Artikels 13, Absatz 3 des Gesetzes Nr. 196/2009, übermittelt wird.

4. zu veranlassen, dass der Jahresabschluss von dem Führungsorgan des Institutes auf der Webseite der Körperschaft veröffentlicht wird.

5. zu veranlassen, dass das vorliegende Dekret zur Erfüllungspflicht der Zuständigkeiten an die Führungs- und Kontrollorgane des Institutes übermittelt wird.

2. di approvare la proposta del direttore di destinazione dell'utile dell'esercizio 2018, pari a € 507,46 a utili portati a nuovo;

3. di disporre che il bilancio d'esercizio sia trasmesso, a cura dell'organo di vertice dell'Istituto, entro 30 giorni dall'approvazione, alla Banca dati unitaria delle amministrazioni pubbliche (BDAP), secondo gli schemi e le modalità previste dall'articolo 13, comma 3, della legge n. 196/2009.

4. di disporre che il bilancio d'esercizio sia pubblicato, a cura dell'organo di vertice dell'Istituto, nel sito internet dell'Ente medesimo.

5. di disporre che il presente decreto sia trasmesso agli organi di vertice e di controllo dell'Istituto, per gli adempimenti di competenza.

Der Landesrat für Finanzen

L'Assessore alle Finanze

-Arno Kompatscher-



Sichtvermerke gemäß Art. 13 des LG Nr. 17/1993 über die fachliche, verwaltungsgemäße und buchhalterische Verantwortung

Visti ai sensi dell'art. 13 della L.P. 17/1993 sulla responsabilità tecnica, amministrativa e contabile

Der Direktor des Amtes für Finanzaufsicht Il Direttore dell'Ufficio Vigilanza finanziaria	CALE CLAUDIO	30/05/2019
Der Abteilungsdirektor Il Direttore di Ripartizione	LAZZARA GIULIO	30/05/2019
Der Landeshauptmann Il Presidente	KOMPATSCHER ARNO	30/05/2019

Es wird bestätigt, dass diese analoge Ausfertigung, bestehend - ohne diese Seite - aus 4 Seiten, mit dem digitalen Original identisch ist, das die Landesverwaltung nach den geltenden Bestimmungen erstellt, aufbewahrt, und mit digitalen Unterschriften versehen hat, deren Zertifikate auf folgende Personen lauten:

*nome e cognome: Claudio Cale'*  
*codice fiscale: TINIT-CLACLD90A21A089C*  
*certification authority: InfoCert Firma Qualificata 2*  
*numeri di serie: 8701199*  
*data scadenza certificato: 03/07/2021 00.00.00*

*nome e cognome: Arno Kompatscher*  
*codice fiscale: TINIT-KMPRNA71C19D571S*  
*certification authority: InfoCert Firma Qualificata 2*  
*numeri di serie: 10261213*  
*data scadenza certificato: 09/11/2021 00.00.00*

Am 30/05/2019 erstellte Ausfertigung

Si attesta che la presente copia analogica è conforme in tutte le sue parti al documento informatico originale da cui è tratta, costituito da 4 pagine, esclusa la presente. Il documento originale, predisposto e conservato a norma di legge presso l'Amministrazione provinciale, è stato sottoscritto con firme digitali, i cui certificati sono intestati a:

*nome e cognome: Giulio Lazzara*  
*codice fiscale: IT:LZZGLI76E21A952F*  
*certification authority: InfoCert Firma Qualificata 2*  
*numeri di serie: 3434419*  
*data scadenza certificato: 02/02/2020 00.00.00*

Copia prodotta in data 30/05/2019

Die Landesverwaltung hat bei der Entgegennahme des digitalen Dokuments die Gültigkeit der Zertifikate überprüft und sie im Sinne der geltenden Bestimmungen aufbewahrt.

Ausstellungsdatum

30/05/2019

Diese Ausfertigung entspricht dem Original

L'Amministrazione provinciale ha verificato in sede di acquisizione del documento digitale la validità dei certificati qualificati di sottoscrizione e li ha conservati a norma di legge.

Data di emanazione

Per copia conforme all'originale

Datum/Unterschrift

Data/firma

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	.....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
			### ATTIVITA' ###					
			* IMMOBILIZZAZIONI					
			** IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
			*** Attrezzature industriali e commerciali					
ILM			P120002600 Mobili e arredi per ufficio	144.383,54	140.453,55	3.929,99	2,8	
ILM			P120002800 Mobili e arredi n.a.c.	3.660,00	0,00	3.660,00		
ILM			P120002900 Macchinari	5.745,83	5.745,83	0,00		
ILM			P120003300 Attrezzature n.a.c.	79.906,43	75.715,73	4.190,70	5,5	
ILM			P120003400 Macchine per ufficio	38.071,96	38.071,96	0,00		
ILM			P120003500 Server	9.260,20	9.260,20	0,00		
ILM			P120003600 Postazioni di lavoro	12.082,29	0,00	12.082,29		
ILM			P120003700 Periferiche	38.378,24	27.483,64	10.894,60	39,6	
ILM			P120003800 Apparat di telecomunicazione	11.449,77	11.449,77	0,00		
ILM			P120003900 Hardware n.a.c.	61.045,34	61.045,34	0,00		
ILM			P220000600 Fondo ammortamento mobili e arredi per	102.578,09-	102.381,59-	196,50-	0,2-	
ILM			P220000800 Fondo ammortamento mobili e arredi n.a.	183,00-	0,00	183,00-		
ILM			P220000900 Fondo ammortamento macchinari	5.745,83-	5.745,83-	0,00		
ILM			P220001300 Fondo ammortamento attrezzature n.a.c.	75.820,50-	75.715,73-	104,77-	0,1-	
ILM			P220001400 Fondo ammortamento macchine per ufficio	76.143,92-	76.143,92-	0,00		
ILM			P220001500 Fondo ammortamento server	9.260,20-	9.260,20-	0,00		
ILM			P220001600 Fondo ammortamento postazioni di lavoro	62.555,65-	0,00	62.555,65-		
ILM			P220001700 Fondo ammortamento periferiche	28.845,48-	27.483,64-	1.361,84-	5,0-	
ILM			P220001800 Fondo ammortamento apparati di telecomu	11.449,77-	11.449,77-	0,00		
ILM			P220001900 Fondo ammortamento hardware n.a.c.	0,00	61.045,34-	61.045,34	100,0	
			>>> Totale Attrezzature industriali e commerc	31.401,16	0,00	31.401,16		*4*
			*** Altri beni					
ILM			P120006900 Strumenti musicali	27.416,67	27.416,67	0,00		
ILM			P220004100 Fondo ammortamento di strumenti musical	27.416,67-	27.416,67-	0,00		
			>>> Totale Altri beni	0,00	0,00	0,00		*4*
			>> IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	31.401,16	0,00	31.401,16		*3*
			=====					
			> TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	31.401,16	0,00	31.401,16		*2*
			+++++					
			* ATTIVO CIRCOLANTE					
			** RIMANENZE					
			*** Prodotti finiti e merci					
ILM			P130000300 Rimanenze di prodotti finiti	441.899,75	492.681,64	50.781,89-	10,3-	
			>>> Totale Prodotti finiti e merci	441.899,75	492.681,64	50.781,89-	10,3-	*4*
			>> TOTALE RIMANENZE	441.899,75	492.681,64	50.781,89-	10,3-	*3*
			=====					
			** CREDITI					
			*** Crediti verso clienti					
ILM			P130009700 Crediti derivanti dalla vendita di serv	30.439,46	14.106,59	16.332,87	115,8	
			>>> Totale Crediti verso clienti	30.439,46	14.106,59	16.332,87	115,8	*4*
			*** Crediti tributari					
ILM			P130006600 IVA a credito	478,17	0,00	478,17		
			>>> Totale Crediti tributari	478,17	0,00	478,17		*4*
			*** Crediti verso Altri					
ILM			P130022100 Crediti per Altri trasferimenti corrent	0,00	10.000,00	10.000,00-	100,0-	
			>>> Totale Crediti verso altri	0,00	10.000,00	10.000,00-	100,0-	*4*
			**** Crediti verso amministrazioni pubbliche					
ILM			P130019100 Crediti per Trasferimenti correnti da R	10.000,00	25.920,00	15.920,00-	61,4-	

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A S	Soc.	SeCo	Testi.....	.....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
			>>>> Totale Crediti verso amministrazioni pub	10.000,00	25.920,00	15.920,00-	61,4-	*4*
			*** Altri crediti					
	ILM		P130060200 Crediti diversi	1.559,10	2.680,43	1.121,33-	41,8-	
	ILM		P130060299 Altri crediti diversi	125,22	394,98	269,76-	68,3-	
			>>> Totale Altri crediti	1.684,32	3.075,41	1.391,09-	45,2-	*4*
			>> TOTALE CREDITI	42.601,95	53.102,00	10.500,05-	19,8-	*3*
			=====					
			** DISPONIBILITA' LIQUIDE					
			*** Depositi bancari e postali					
	ILM		P130061300 Istituto tesoriere/cassiere	18.220,95	5.179,01	13.041,94	251,8	
	ILM		P130061330 ISTITUTO ECONOMO/CASSIERE ILM 689 C. LI	0,00	113,45-	113,45	100,0	
	ILM		P130061400 Istituto tesoriere/cassiere per fondi v	1.130,14	768,59	361,55	47,0	
			>>> Totale Depositi bancari e postali	19.351,09	5.834,15	13.516,94	231,7	*4*
			*** Denaro e valori in cassa					
	ILM		P130062000 Denaro e valori in cassa	463,59	361,47	102,12	28,3	
			>>> Totale Denaro e valori in cassa	463,59	361,47	102,12	28,3	*4*
			>> TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	19.814,68	6.195,62	13.619,06	219,8	*3*
			=====					
			> TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	504.316,38	551.979,26	47.662,88-	8,6-	*2*
			+++++					
			* RATEI E RISCOINTI ATTIVI					
	ILM		P140000100 Risconti attivi	14.764,55	7.862,51	6.902,04	87,8	
			> TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI	14.764,55	7.862,51	6.902,04	87,8	*2*
			+++++					
			TOTALE ATTIVITÀ	550.482,09	559.841,77	9.359,68-	1,7-	*1*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
			### PASSIVITA' ###					
			* PATRIMONIO NETTO					
			** Capitale					
ILM			P210000100 Fondo di dotazione	481.778,64-	481.778,64-	0,00		
			>> Totale Capitale	481.778,64-	481.778,64-	0,00		*3*
			** Utili (Perdite) portati a nuovo					
ILM			P210000400 Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	15.253,73-	29.475,77-	14.222,04	48,2	
			>> Totale Utili (Perdite) portati a nuovo	15.253,73-	29.475,77-	14.222,04	48,2	*3*
			> TOTALE PATRIMONIO NETTO	497.032,37-	511.254,41-	14.222,04	2,8	*2*
			+++++					
			* FONDI PER RISCHI E ONERI					
			** Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili					
ILM			P220000000 Fondi per trattamento di quiescenza	0,00	3.293,78-	3.293,78	100,0	
			>> Totale Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	3.293,78-	3.293,78	100,0	*3*
			> TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	0,00	3.293,78-	3.293,78	100,0	*2*
			+++++					
			* TFR di lavoro subordinato					
ILM			P230000000 Fondo per trattamento fine rapporto	445,04-	0,00	445,04-		
			> TOTALE TFR DI LAVORO SUBORDINATO	445,04-	0,00	445,04-		*2*
			+++++					
			* DEBITI					
			** Debiti verso fornitori					
ILM			P240021700 Debiti verso fornitori	730,08	32.964,36-	33.694,44	102,2	
ILM			P240067000 Fatture da ricevere	10.976,84-	18.039,11-	7.062,27	39,1	
			>> Totale Debiti verso fornitori	10.246,76-	51.003,47-	40.756,71	79,9	*3*
			** Debiti tributari					
ILM			P240060700 IVA a debito	7.221,81-	4.899,72-	2.322,09-	47,4-	
ILM			P240060900 Erario c/IVA	0,00	2.308,00-	2.308,00	100,0	
			>> Totale Debiti tributari	7.221,81-	7.207,72-	14,09-	0,2-	*3*
			** Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale					
ILM			P240061000 Contributi obbligatori per il personale	237,66-	0,00	237,66-		
			>> Totale Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	237,66-	0,00	237,66-		*3*
			** Altri Debiti					
			** Debiti diversi					
ILM			P240066999 Altri debiti diversi	24,75-	20,00-	4,75-	23,8-	
			>> Totale Debiti diversi	24,75-	20,00-	4,75-	23,8-	*4*
			>> Totale Altri debiti	24,75-	20,00-	4,75-	23,8-	*3*
			> TOTALE DEBITI	17.730,98-	58.231,19-	40.500,21	69,6	*2*
			+++++					
			* RATEI E RISCONTI PASSIVI					
			** Ratei Passivi					

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A S	Soc. SeCo	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
	ILM	P250000000 Ratei di debito su costi del personale	3.122,66-	1.284,43-	1.838,23-	143,1-	
		>> Totale Ratei Passivi	3.122,66-	1.284,43-	1.838,23-	143,1-	*3*
		** Contributi agli investimenti					
	ILM	P250002000 Contributi agli investimenti da Regioni	242,42-	0,00	242,42-		
	ILM	P250002010 Contributi investimenti per la steriliz	31.401,16-	0,00	31.401,16-		
		>> Totale Contributi agli investimenti	31.643,58-	0,00	31.643,58-		*3*
		> TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	34.766,24-	1.284,43-	33.481,81-	2606,7-	*2*
		+++++					
		TOTALE PASSIVITA'	549.974,63-	574.063,81-	24.089,18	4,2	*1*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	.....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
			### CONTO ECONOMICO ###					
			* VALORE DELLA PRODUZIONE					
			** Ricavi delle vendite e delle prestazioni					
			*** Ricavi per vendita di beni					
ILM			E120000400 Proventi da vendita di beni n.a.c.	0,00	49.188,64-	49.188,64	100,0	
ILM			E120000430 Proventi da vendita di beni n.a.c.	42.361,54-	37,57-	42.323,97-	*653,6-	
			>>> Totale ricavi vendita di beni	42.361,54-	49.226,21-	6.864,67	13,9	*5*
			*** Ricavi per vendita di servizi					
ILM			E120002700 Vendita di servizi per formazione e add	37.574,12-	29.401,13-	8.172,99-	27,8-	
ILM			E120004000 Ricavi da servizi n.a.c.	13.550,88-	36.986,07-	23.435,19	63,4	
			>>> Totale ricavi vendita di servizi	51.125,00-	66.387,20-	15.262,20	23,0	*5*
			>> Totale Ricavi delle vendite e prestazioni	93.486,54-	115.613,41-	22.126,87	19,1	*4*
			** Variazioni delle rim. prodotti e semilavor					
ILM			E150000000 Variazioni nelle rimanenze di prodotti	50.781,89	1.856,21-	52.638,10	2835,8	
			>> Totale Variaz. rim prodotti e semilavorat	50.781,89	1.856,21-	52.638,10	2835,8	*4*
			** Altri ricavi e proventi					
			*** Proventi da trasferimenti e contributi					
ILM			E130001500 Trasferimenti correnti da Regioni e pro	1.485.193,00-	1.378.933,49-	106.259,51-	7,7-	
ILM			E130001700 Trasferimenti correnti da Comuni	32.547,02-	0,00	32.547,02-		
ILM			E130003300 Trasferimenti correnti da Fondazioni e	0,00	10.000,00-	10.000,00	100,0	
ILM			E130015700 Quota annuale di contributi agli invest	3.356,42-	0,00	3.356,42-		
			>>> Totale Proventi da trasferimenti e contri	1.521.096,44-	1.388.933,49-	132.162,95-	9,5-	*5*
			*** Altri proventi diversi					
ILM			E140002700 Altri proventi n.a.c.	601,98-	1.143,98-	542,00	47,4	
			>>> Totale Altri proventi diversi	601,98-	1.143,98-	542,00	47,4	*5*
			>> Totale Altri ricavi e proventi	1.521.698,42-	1.390.077,47-	131.620,95-	9,5-	*4*
			> TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.564.403,07-	1.507.547,09-	56.855,98-	3,8-	*3*
			=====					
			* COSTI DELLA PRODUZIONE					
			** Materie prime, sussid., di consumo, merci					
ILM			E210000000 Giornali e riviste	3.669,79	3.096,62	573,17	18,5	
ILM			E210000100 Pubblicazioni	8.163,14	2.856,76	5.306,38	185,7	
ILM			E210000200 Carta, cancelleria e stampati	4.443,65	6.353,40	1.909,75-	30,1-	
ILM			E210000300 Carburanti, combustibili e lubrificanti	21.230,49	24.160,84	2.930,35-	12,1-	
ILM			E210000600 Accessori per uffici e alloggi	1.107,60	872,11	235,49	27,0	
ILM			E210000700 Materiale informatico	1.987,34	5.841,94	3.854,60-	66,0-	
ILM			E210001000 Beni per attività di rappresentanza	3.069,42	0,00	3.069,42		
ILM			E210001600 Altri beni e materiali di consumo n.a.c	572,76	2.006,28	1.433,52-	71,5-	
			>> Totale M.P., sussid., di consumo, merci	44.244,19	45.187,95	943,76-	2,1-	*4*
			** Costi per Servizi					
ILM			E210002900 Organi istituzionali dell'amministrazione	18.900,00	15.000,00	3.900,00	26,0	
ILM			E210003200 Compensi agli organi istituzionali di r	6.344,00	6.344,00	0,00		
ILM			E210003300 Rimborso spese di viaggio e di trasloco	2.795,22	4.682,10	1.886,88-	40,3-	
ILM			E210003500 Servizi per attività di rappresentanza	0,00	2.293,60	2.293,60-	100,0-	
ILM			E210003700 Organizzazione e partecipazione a manif	26.239,24	37.813,96	11.574,72-	30,6-	
ILM			E210004400 Telefonia fissa	5.074,70	4.974,97	99,73	2,0	
ILM			E210004500 Telefonia mobile	1.473,63	1.363,38	110,25	8,1	
ILM			E210004700 Energia elettrica	10.098,46	18.207,85	8.109,39-	44,5-	
ILM			E210004800 Acqua	249,03	292,59	43,56-	14,9-	
ILM			E210005000 Utenze e canoni per altri servizi n.a.c	18.830,86	14.428,97	4.401,89	30,5	
ILM			E210005600 Manutenzione ordinaria e riparazioni di	0,00	3.742,87	3.742,87-	100,0-	
ILM			E210005800 Manutenzione ordinaria e riparazioni di	1.009,77	4.735,38	3.725,61-	78,7-	
ILM			E210006100 Manutenzione ordinaria e riparazioni di	3.518,55	2.151,98	1.366,57	63,5	
ILM			E210006400 Manutenzione ordinaria e riparazioni di	23.848,35	7.089,91	16.758,44	236,4	
ILM			E210006600 Incarichi libero professionali di studi	5.366,57	91.786,54	86.419,97-	94,2-	
ILM			E210007800 Collaborazioni coordinate e a progetto	15.822,92	44.026,15	28.203,23-	64,1-	

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
ILM			E210008100 Servizi di pulizia e lavanderia	4.563,10	4.484,04	79,06	1,8	
ILM			E210008300 Stampa e rilegatura	90.053,93	66.483,57	23.570,36	35,5	
ILM			E210008500 Altri servizi ausiliari n.a.c.	12.347,50	0,00	12.347,50		
ILM			E210009600 Contratti di servizio per la formazione	37.337,09	43.173,64	5.836,55-	13,5-	
ILM			E210010700 Spese postali	7.776,12	4.351,48	3.424,64	78,7	
ILM			E210011000 Altre spese per servizi amministrativi	4.772,99	4.006,41	766,58	19,1	
ILM			E210011100 Commissioni per servizi finanziari	531,04	681,62	150,58-	22,1-	
ILM			E210011200 Oneri per servizio di tesoreria	75,00	319,16	244,16-	76,5-	
ILM			E210013200 Altri servizi diversi n.a.c.	28.954,67	0,00	28.954,67		
			>> Totale costi per servizi	325.982,74	382.434,17	56.451,43-	14,8-	*4*
			** Costi per godimento di beni di terzi					
ILM			E210014900 Locazione di beni immobili	19.816,73	18.569,00	1.247,73	6,7	
ILM			E210015500 Licenze d'uso per software	16.130,84	8.912,22	7.218,62	81,0	
ILM			E210015800 Leasing operativo di mezzi di trasporto	6.773,35	0,00	6.773,35		
			>> Totale costi per godimento di beni di terz	42.720,92	27.481,22	15.239,70	55,5	*4*
			** Costi del personale					
			*** Salari e Stipendi					
ILM			E210016500 Voci stipendiali corrisposte al persona	69.407,60	58.473,72	10.933,88	18,7	
			>>> Totale Salari e stipendi	69.407,60	58.473,72	10.933,88	18,7	*5*
			*** Oneri sociali					
ILM			E210017000 Contributi obbligatori per il personale	21.386,18	17.282,31	4.103,87	23,7	
ILM			E210017100 Contributi previdenza complementare	1.375,33	746,99	628,34	84,1	
ILM			E210017310 Contributi INAIL c/azienda	228,04	986,08	758,04-	76,9-	
ILM			E210017400 Assegni familiari	1.079,09	1.112,99	33,90-	3,0-	
			>>> Totale Oneri sociali	24.068,64	20.128,37	3.940,27	19,6	*5*
			*** Trattamento di fine rapporto					
ILM			E210017200 Contributi per indennità di fine rappor	774,12	3.919,63	3.145,51-	80,3-	
			>>> Totale Trattamento di fine rapporto	774,12	3.919,63	3.145,51-	80,3-	*5*
			*** Trattamento di quiescenza e simili					
ILM			E210017600 Contributi per indennità di fine rappor	895,23	0,00	895,23		
			>>> Totale Trattamento di quiescenza e simili	895,23	0,00	895,23		*5*
			*** Altri costi					
ILM			E210018000 Altri costi del personale n.a.c.	976.561,40	904.191,66	72.369,74	8,0	
			>>> Totale Altri costi	976.561,40	904.191,66	72.369,74	8,0	*5*
			>> Totale costi del personale	1.071.706,99	986.713,38	84.993,61	8,6	*4*
			** Costi per ammortamenti e svalutazioni					
ILM			E220000800 Ammortamento Mobili e arredi per uffici	196,50	0,00	196,50		
ILM			E220001000 Ammortamento di altri mobili e arredi n	183,00	0,00	183,00		
ILM			E220001500 Ammortamento di attrezzature n.a.c.	104,77	0,00	104,77		
ILM			E220001800 Ammortamento postazioni di lavoro	1.510,31	0,00	1.510,31		
ILM			E220001900 Ammortamento periferiche	1.361,84	0,00	1.361,84		
			>>> Totale ammortamento delle immob. material	3.356,42	0,00	3.356,42		*5*
			>> Totale costi per ammti e svalutaz.	3.356,42	0,00	3.356,42		*4*
			** Costi per oneri diversi di gestione					
			*** Costi per altri oneri di gestione					
ILM			E210018200 Imposta di registro e di bollo	0,00	2,00	2,00-	100,0-	
ILM			E210019900 Premi di assicurazione su beni mobili	4.269,50	3.742,75	526,75	14,1	
ILM			E210020100 Premi di assicurazione per responsabili	210,00	123,12	86,88	70,6	
ILM			E210020400 Costi per multe, ammende, sanzioni e ob	156,21	0,00	156,21		
ILM			E210021100 Costi per rimborsi di parte corrente ad	447,91	6.727,18	6.279,27-	93,3-	
ILM			E210021700 Altri costi della gestione	0,42	1.156,56	1.156,14-	100,0-	
			>>> Totale costi per altri oneri di gestione	5.084,04	11.751,61	6.667,57-	56,7-	*5*
			>> Totale Costi per oneri diversi di gestione	5.084,04	11.751,61	6.667,57-	56,7-	*4*
			> TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.493.095,30	1.453.568,33	39.526,97	2,7	*3*
			DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	71.307,77-	53.978,76-	17.329,01-	32,1-	*3*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A S	Soc. ...	SeCo .....	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
			* PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
			** Interessi passivi e altri oneri finanziari					
ILM			E310003300 Interessi di mora ad altri soggetti	0,29	0,00	0,29		
ILM			E310003600 Altri interessi passivi ad altri sogget	30,18	47,80	17,62-	36,9-	
ILM			E310003800 Interessi passivi su anticipazioni di t	0,02	3,46	3,44-	99,4-	
			>> Totale Interessi passivi e altri oneri fin	30,49	51,26	20,77-	40,5-	*4*
			> TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	30,49	51,26	20,77-	40,5-	*3*
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	71.277,28-	53.927,50-	17.349,78-	32,2-	*2*
ILM			E210018100 Imposta regionale sulle attività produt	70.769,82	68.149,54	2.620,28	3,8	
			>>> Totale imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	70.769,82	68.149,54	2.620,28	3,8	*2*
			RISULTATO DELL'ESERCIZIO	507,46-	14.222,04	14.729,50-	103,6-	*1*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
	ILM		G0750300 G.-Amm.-Mobili, arredi, suppellettili	1.766,80	0,00	1.766,80		
	ILM		G0750500 G.-Amm.-Apparecchiature elaboraz. dati	9.493,38	0,00	9.493,38		
	ILM		G0750710 G.-Amm.-Hardware per uso didattico	803,68	0,00	803,68		
	ILM		G0750720 G.-Amm.-App.audio.video,fotoq. uso did.	626,33	0,00	626,33		
	ILM		G3000100 G.-F.amm.-Patrimonio	12.690,19-	0,00	12.690,19-		
				0,00	0,00	0,00		*1*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	....Periodo rep. (01.2018-16.2018)	..Periodo confr. (01.2017-13.2017)	.....assoluto .....Scostamento	...Sct ...Sct	Liv. Liv.
				0,00	14.222,04	14.222,04-	100,0-	*1*

Società ILM Settore contabile \*\*\*\*

Importi in EUR

A	Soc.	SeCo	Testi.....	.....Periodo rep.	..Periodo confr.	.....assoluto	...Sct	Liv.
S	.....	.....	.....	(01.2018-16.2018)	(01.2017-13.2017)	.....Scostamento	...Sct	Liv.
				507,46-	0,00	507,46-		*1*