

<b>FONDAZIONE MONDO DIGITALE</b>			
<b>Sede in:</b> VIA UMBRIA, 7 - 00187 - ROMA (RM)			
<b>Codice fiscale:</b>	06499101001	<b>Partita IVA:</b>	06499101001
<b>Capitale sociale:</b>	Euro 2.181.603,07	<b>Capitale versato:</b>	Euro 2.181.603,07
<b>Registro imprese di:</b>	ROMA	<b>N. iscrizione reg. imprese:</b>	06499101001
<b>N. Iscrizione R.E.A.:</b>	1141025	<b>Sito internet:</b>	www.mondodigitale.org.org

## Bilancio al 31/12/2011

	al 31/12/2011	al 31/12/2010
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		
<b>B ) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:</b>		
I ) Immobilizzazioni immateriali:		
Immobilizzazioni	740	15.910
Fondo Ammortamento	-	-
Svalutazioni	-	-
<b>TOTALE Immobilizzazioni immateriali:</b>	<b>740</b>	<b>15.910</b>
II ) Immobilizzazioni materiali:		
Immobilizzazioni	145.825	146.698
Fondo Ammortamento	117.921	120.394
Svalutazioni	-	-
<b>TOTALE Immobilizzazioni materiali:</b>	<b>27.904</b>	<b>26.304</b>
<b>TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:</b>	<b>28.644</b>	<b>42.214</b>
<b>C ) Attivo circolante:</b>		
II ) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
Entro l'esercizio	1.258.508	2.748.055
Oltre l'esercizio	2.376	25.090
<b>TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>	<b>1.260.884</b>	<b>2.773.145</b>
III ) Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	1.473.187	830
IV ) Disponibilita' liquide:	625.616	258.265
<b>TOTALE Attivo circolante:</b>	<b>3.359.687</b>	<b>3.032.240</b>
D ) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti:	6.748	11.034
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>3.395.079</b>	<b>3.085.488</b>

### STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A ) Patrimonio netto:

I ) Capitale	2.181.603	2.181.603
VII ) Altre riserve, distintamente indicate:	-1	1
VIII ) Utili (perdite) portati a nuovo	197.186	178.839
IX ) Utile (perdita) dell'esercizio	13.999	18.346
<b>TOTALE Patrimonio netto:</b>	<b>2.392.787</b>	<b>2.378.789</b>
C ) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	47.975	35.185
D ) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
Entro l'esercizio	749.424	670.927
Oltre l'esercizio	-	-
<b>TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>	<b>749.424</b>	<b>670.927</b>
E ) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti:	204.893	587
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>3.395.079</b>	<b>3.085.488</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A ) Valore della produzione:		
1 ) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.476.587	1.546.624
5 ) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:	5.356	11.400
<b>TOTALE Valore della produzione:</b>	<b>1.481.943</b>	<b>1.558.024</b>
B ) Costi della produzione:		
6 ) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.544	27.897
7 ) per servizi	1.026.509	910.159
8 ) per godimento di beni di terzi:	109.179	112.033
9 ) per il personale:		
a ) Salari e stipendi	204.242	330.642
b ) Oneri sociali	51.276	76.120
c ) Trattamento di fine rapporto	13.760	13.173
<b>TOTALE per il personale:</b>	<b>269.278</b>	<b>419.935</b>
10 ) Ammortamento e svalutazioni:		
a ) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:	15.170	10.437
b ) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:	8.105	8.128
<b>TOTALE Ammortamento e svalutazioni:</b>	<b>23.275</b>	<b>18.565</b>
14 ) Oneri diversi di gestione	30.458	46.025
<b>TOTALE Costi della produzione:</b>	<b>1.487.243</b>	<b>1.534.614</b>
<b>Differenza tra Valore e Costi della produzione</b>	<b>-5.300</b>	<b>23.410</b>
C ) Proventi e oneri finanziari:		
16 ) Altri proventi finanziari:		
d ) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti:	63.829	9.572

<b>TOTALE Altri proventi finanziari:</b>	<b>63.829</b>	<b>9.572</b>
17 ) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:	16.831	1.283
<b>TOTALE Proventi e oneri finanziari:</b>	<b>46.998</b>	<b>8.289</b>
<b>E ) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20 ) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	2	-
21 ) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14), e delle imposte relative a esercizi precedenti	10.583	1
<b>TOTALE Proventi e oneri straordinari:</b>	<b>-10.581</b>	<b>-1</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>31.117</b>	<b>31.698</b>
22 ) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.118	13.352
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	<b>13.999</b>	<b>18.346</b>

*Il presente Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.*

*Il Presidente del CdA*

*( Dott. Sangiuliano Gennaro )*

## FONDAZIONE MONDO DIGITALE

Sede in: VIA UMBRIA, 7 - 00187 - ROMA (RM)

**Codice fiscale:** 06499101001  
**Fondo Patrimoniale:** Euro 2.181.603,07  
**Registro imprese di:** ROMA  
**N. Iscrizione R.E.A.:** 1141025

**Partita IVA:** 06499101001  
**Fondo Patrim. versato:** Euro 2.181.603,07  
**N. iscrizione reg. imprese:** 06499101001

**Sito internet:** [www.mondodigitale.org](http://www.mondodigitale.org)

# Nota Integrativa

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2011 (In unità di Euro)

### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO –

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, di cui la presente Nota Integrativa predisposta conformemente all'art. 2435 bis e 2427 C.C. ne costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 C.1 c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423, 2425, 2425-bis Codice Civile, secondo i principi stabiliti dall'art. 2423-bis, comma 1 C.C.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C.C., nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e 2423- secondo comma C.C.

L'ammontare delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparate con quelle del bilancio dell'esercizio dell'anno precedente e sono tutte espresse in unità di euro.

Le variazioni intervenute nell'esercizio, nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo, gli accantonamenti e utilizzo dei fondi, sono commentate più avanti.

Il bilancio tiene conto dei rischi e delle perdite di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

### **Criteri di valutazione delle voci di bilancio**

I principi seguiti per la redazione del bilancio sono quelli previsti dalla legge all'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Fondazione ha mantenuto i criteri di valutazione stabiliti dall'art. 2426 C.C.

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, esponiamo i criteri che sono stati adottati per le poste più significative:

### **1.1 Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali iscritte al costo storico sono ammortizzate per quote costanti con il metodo diretto in funzione della loro utilità futura e sono esposte al netto dei rispettivi ammortamenti.

### **1.2 Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali, se esistenti, iscritte al costo storico, sono esposte al netto dei rispettivi fondi di ammortamento.

Le stesse sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche ritenute rappresentative delle residue possibilità di utilizzo dei cespiti. Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo, limitatamente a quelle entrate in funzione nel corso dell'esercizio; dette aliquote sono ridotte al 50%.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputate al conto economico dell'esercizio in cui sono state sostenute.

### **1.3 Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

### **1.4 Rimanenze di magazzino**

Le rimanenze sono iscritte e valutate al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

### **1.5 Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o crediti di natura, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

### **1.6 Ratei e risconti**

Sono iscritte in tali voci quote di costi e di proventi, comuni a due o più esercizi, determinate in base alla competenza economica dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

### **1.7 Imposte dirette**

Lo stanziamento iscritto in bilancio concerne le imposte relative al periodo d'imposta al 31 dicembre. E' calcolato sulla base di una previsione degli imponibili fiscali determinati ai sensi della vigente normativa in materia.

### **1.8 Fondo Imposte**

Lo stanziamento è determinato in base ad una ragionevole previsione dell'onere di imposta.

### **1.9 Fondo T.F.R.**

Il Fondo trattamento fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

### **1.10 Ricavi e costi**

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, vengono contabilizzati come previsto dall'art. 2425 bis del c.c. e nel rispetto del principio di competenza dell'esercizio.

## **Stato Patrimoniale – Attività**

### **Movimenti delle immobilizzazioni**

#### I. Immobilizzazioni Immateriali

Il dettaglio dei costi pluriennali che figurano in bilancio e' dato dai valori raggruppati nelle tabelle che seguono.

Tale voce è iscritta in Bilancio per un importo netto di **€ 740,00** e fa riferimento al valore residuo per :

Spese di Ampliamento	€ 740,00
----------------------	----------

Le Immobilizzazioni Immateriali hanno subito diminuzioni dovute alle sole quote di Ammortamento per € 15.170,00. L'importo di € 14.430,00 è relativo all'Ammortamento completo del sito Internet (€ 2.000,00) e delle Spese effettuate presso l'ufficio di via Umbria (€ 12.430,00), che per fine locazione dello stesso sono state imputate completamente a costo.

**Immobilizzazioni Immateriali - Movimenti**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2011
<b>Impianto e ampliamento</b>	1.480	0	740	740
<b>Ricerca, sviluppo e pubbl.</b>	0	0	0	0
<b>Diritti di brevetto ind. e op.</b>	0	0	0	0
<b>Concessioni, licenze, marchi</b>	0	0	0	0
<b>Avviamento</b>	0	0	0	0
<b>Immobilizz.ni in corso e acc.</b>	0	0	0	0
<b>Altre</b>	14.430	0	14.430	0
<b>Totale</b>	15.910	0	15.170	740

**Immobilizzazioni Immateriali - Composizione**

	Costo storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2011
<b>Impianto e ampliament.</b>	740	0	0	0	740
<b>Ricerca, sviluppo e pubbl.</b>	0	0	0	0	0
<b>Diritti di brevetto ind. e ut.</b>	0	0	0	0	0
<b>Concessioni, licenze, marchi</b>	0	0	0	0	0
<b>Avviamento</b>	0	0	0	0	0
<b>Immobilizz. in corso e acconti</b>	0	0	0	0	0
<b>Altre</b>	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	740	0	0	0	740

**II. Immobilizzazioni Materiali**

In base a quanto richiesto dall'art.2427, punto 2 del C.C., presentiamo un prospetto dal quale risultano i movimenti che si sono verificati nel corso dell'esercizio a cui si riferisce il bilancio, dovuti anche ad acquisti vari necessari per la sede di via del Quadraro, 102 di cui:

- Impianto di condizionamento	€ 7.928,00
- Mobili e Macchine Ord. d'Ufficio	€ 1.826,00
- Stigli ed Arredi	€ 747,00
<b>Totale</b>	<b>€ 10.501,00</b>

Le Immobilizzazioni materiali sono costituite da Beni Strumentali di proprietà della Fondazione.

La voce è iscritta in Bilancio per un valore netto di **€ 27.904,00.**

Le diminuzioni sono dovute all'Ammortamento dell'esercizio dei beni per € 8.105,00 e per la Cessione di beni nel corso dell'esercizio per un valore pari ad € 796,00.

Il dettaglio della voce "Immobilizzazioni Materiali", al netto del valore del Fondo Ammortamento, iscritta in Bilancio è il seguente:

Impianto di condizionamento	€ 7.333,00
Mobili e Macchine ordinarie d'Ufficio	€ 12.527,00
Macchine d'Ufficio elettroniche ed elettriche	€ 5.873,00
Stigli ed Arredi	€ 691,00
Impianto telefonico	€ 1.480,00
<b>Totale</b>	<b>€ 27.904,00</b>

#### Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2011
Terreni e fabbricati	0	0	0	0
Impianti e macchinari	0	7.928	595	7.333
Attrezzature ind. e commerc.	0	0	0	0
Altri beni	26.304	1.777	7.510	20.571
Imm. mat. in corso e acconti	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>26.304</b>	<b>9.705</b>	<b>8.105</b>	<b>27.904</b>

Nella tabella che segue è riportato il Costo Storico Totale, il Totale dei Fondi ed il residuo ancora da Ammortizzare.

#### Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Fondo ammortamento	Rivalutazioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2011
Terreni e Fabbricati	0	0	0	0	0
Impianti e macchinari	7.927	594	0	0	7.333
Attrezzature ind. e Commerc.	0	0	0	0	0
Altri beni	137.896	117.326	1	0	20.571
Imm. in corso e acconti	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>145.823</b>	<b>117.920</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>27.904</b>



**Altre voci dell'attivo e del pass.**

## II. Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro valore nominale. Il saldo e' suddiviso in base alla scadenza.

**Attivo circolante - Crediti - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
<b>Clienti</b>	491.965	65.962	557.927
<b>Imprese controllate</b>	0	0	0
<b>Imprese collegate</b>	0	0	0
<b>Imprese controllanti</b>	0	0	0
<b>Crediti tributari (bis)</b>	20.425	10.701	31.126
<b>Imposte anticipate (ter)</b>	0	0	0
<b>Altre imprese</b>	2.260.755	-1.588.924	671.831
<b>Totale</b>	2.773.145	-1.512.261	1.260.884

La voce Crediti verso Clienti, per un importo totale di **€ 557.927,00**, è composta da fatture ancora da incassare al 31/12/2011 pari ad € 727.940,00, da fatture ancora da Emettere pari ad € 30.000,00 e, in diminuzione, un Fondo Svalutazione Crediti per un importo di € 200.013,00, che riguarda l'intero credito vantato nei confronti del Comune di Roma per il Progetto "Città Educativa".

L'accantonamento che è stato operato nell'anno 2008 è pari ai costi vivi effettivamente sostenuti per l'animazione del centro Città Educativa fino alla sospensione, da parte dell'Assessore alle Politiche Educative e Scolastiche con Direttiva del 5 agosto 2008, della Delibera del Consiglio Comunale n.24 del 10 marzo 2008 che prevede la Concessione Amministrativa alla Fondazione per 9 anni, senza corrispettivo, del complesso immobiliare "Città Educativa" sito in Roma, via del Quadraro 102, nonché l'erogazione di un contributo annuo per le attività di animazione dello stesso rivolte alle scuole (per i dettagli si veda la Relazione di Gestione).

Tra i Crediti Tributari per **€ 31.126,00** troviamo il Credito Iva, pari ad un importo di € 23.454,00, il Credito IRES da compensare, per un importo di € 2.875,00, il Credito IRAP da compensare per € 3.942,00 e in quota minori troviamo il Credito per ritenute d'acconto subite per € 855,00.

Tra i Crediti v\Altri per **€ 671.831,00** troviamo, il Credito v\Regione Lazio per il Fondo di Gestione per € 600.000,00 (€ 150.000,00 per l'anno 2009 e € 300.000,00 per l'anno 2010 ed € 150.000,00 per l'anno 2011), i Depositi e Cauzioni per € 2.376,00, i Debitori Diversi per € 68.692,00, gli Effetti insoluti e protestati per € 52,00, i Dipendenti c/anticipi per € 250,00, il Credito Inail per € 268,00, gli Anticipi vari per € 60,00 ed i Crediti v/Fornitori per € 133,00.

## III. Attività Finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

**Altri Titoli :**

Tale voce è pari ad € **1.473.187,00** ed è relativa a Titoli Diversi per € 1.456.857,00 (trattasi di Polizze AXA MPS Vita Investimento Più comprensivi di interessi), al Fondo Ducato per € 829,00 ed alla Banca Marche conto fidejussioni per € 15.501,00, tale importo è relativo ad una Fidejussione per il Progetto A2/A4.

**Attivo circolante - Attività Finanziarie non immobilizzate**

	Saldo al 31/12/2010	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2011
Partecip. Imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Partecip. Imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Partecip. Imprese controllanti	0	0	0	0	0	0
Altre partecipazioni	0	0	0	0	0	0
Azioni proprie	0	0	0	0	0	0
Altri titoli	830	1.472.357	0	0	0	1.473.187
<b>Totale</b>	<b>830</b>	<b>1.472.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.473.187</b>

## IV. Disponibilità Liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide, iscritte in bilancio per il loro effettivo importo.

**Attivo circolante - Disponibilità liquide - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Depositi bancari	256.959	368.447	625.406
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	1.306	-1.096	210
<b>Totale</b>	<b>258.265</b>	<b>367.351</b>	<b>625.616</b>

**Ratei e Risconti Attivi**

Il valore di bilancio in questa sede analizzato, e' rappresentato da quote di costi o di ricavi attribuibili a uno o a più esercizi.

**Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Disaggi su prestiti	0	0	0
Risconti attivi	11.034	-4.286	6.748
Ratei attivi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>11.034</b>	<b>-4.286</b>	<b>6.748</b>

Nella Voce Risconti Attivi troviamo le Assicurazioni e i Bolli auto, le Assicurazioni varie, gli Abbonamenti a giornali, riviste e vari, i Canoni annuali per il Dominio Internet, l'ADSL e l'Hosting di competenza dell'esercizio futuro.

## Stato Patrimoniale – Passività

### Voci Patrimonio Netto

Le Variazioni dell'esercizio vengono riassunte nella seguente tabella:

#### Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
I Fondo Patrimoniale	2.181.603	0	2.181.603
II Riserva da sovrapp. azione	0	0	0
III Riserve di rivalutazione	0	0	0
IV Riserva legale	0	0	0
V Riserve statutarie	0	0	0
VI Riserve per azioni proprie	0	0	0
VII Altre riserve	1	-2	-1
VIII Avanzo (disavanzo) a nuovo	178.839	18.347	197.186
IX Avanzo dell'esercizio	18.346	-4.347	13.999
IX Disavanzo dell'esercizio	0	0	0
Totale	2.378.789	13.998	2.392.787

#### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato pari ad **€ 47.975,00** rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2011 verso i dipendenti in forza a tale data.

Si registra una variazione per un aumento netto di € 12.790,00, rispetto all'esercizio precedente, dovuto ad un incremento per l'accantonamento della quota di Tfr per l'anno 2011 di € 13.760,00, al lordo della ritenuta, e a decrementi riconducibili alla Liquidazione Tfr di un dipendente pari ad € 824,00 e all'Imposta Sostitutiva pari ad € 146,00.

#### Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2010	Utilizzo	Altri utilizzi	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/2011
T.F.R.	35.185	0	970	13.760	47.975

#### D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale, la tabella che segue riepiloga i saldi iscritti in Bilancio.

**Passività - Debiti - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Obbligazioni	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0
Debiti v/soci per finanziamenti	0	0	0
Debiti v/banche	0	0	0
Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
Acconti a clienti	64.000	-64.000	0
Debiti v/fornitori	353.910	159.956	513.866
Debiti da titoli di crediti	0	0	0
Debiti v/controllate	0	0	0
Debiti v/collegate	0	0	0
Debiti v/controllanti	0	0	0
Debiti tributari	171.311	-143.427	27.884
Debiti v/ist. previdenziali	15.915	145.483	161.398
Altri debiti	65.791	-19.515	46.276
<b>Totale</b>	<b>670.927</b>	<b>78.497</b>	<b>749.424</b>

**Debiti verso Fornitori:**

Il saldo di € **513.866,00** è composto da “Fatture da Ricevere” di competenza dell’anno 2011 per € 124.925,00 e per i rimanenti € 388.941,00 dai fornitori da pagare al 31/12/2011. Dell’importo dei Fornitori da pagare al 31/12/2011 circa € 230.000,00 sono per debiti sorti nell’anno 2011.

**Debiti Tributari**

Il saldo è pari ad € **27.884,00** e raggruppa gli importi relativi alle ritenute fiscali operate sui rapporti di lavoro dipendente e di collaborazione per € 6.772,00, sulle prestazioni di lavoro autonomo per € 20.182,00, l’Erario Imposta Sost. TFR per € 73,00 e le Ritenute operate per le Collaborazioni coordinate e continuative per € 857,00.

**Debiti verso Istituti Previdenziali**

Il saldo è pari ad € **161.398,00** e comprende il Debito “Equitalia” riferito ad una Vertenza Sindacale e ad un’Ispezione da parte dell’Inps, attualmente in fase di “Contenzioso” per € 148.108,00, la contribuzione previdenziale sui rapporti di lavoro dipendente (Inps) per € 11.595,00 – (Inail) per 1.695,00.

**Altri debiti**

La voce ammonta ad € **46.276,00** e comprende il Debito nei confronti di:

- Sindaci c\competenze	€	23.354,00
- Creditori Diversi	€	1.130,00
- Straordinari Santoro R. (Competenza Anno 2008)	€	17.087,00
- Debito CartaSI	€	4.705,00

## Ratei e Risconti Passivi

Il valore di bilancio in questa sede analizzato, e' rappresentato da quote di costi o di ricavi attribuibili a uno o a più esercizi.

### Passivita' - Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Aggi su prestiti	0	0	0
Risconti passivi	0	204.893	204.893
Ratei passivi	587	-587	0
<b>Totale</b>	<b>587</b>	<b>204.306</b>	<b>204.893</b>

Nella Voce Risconti Passivi sono relativi ad un incasso da parte dell'European Commission relativo al Progetto "Volontari della Conoscenza" che si svilupperà negli anni successivi.

## Crediti e Debiti oltre 5 anni

### Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Clienti	557.927	0	0	557.927
Imprese controllate	0	0	0	0
Imprese collegate	0	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari (bis)	31.126	0	0	31.126
Imposte anticipate (ter)	0	0	0	0
Altre imprese	669.455	2.376	0	671.831
Altri Titoli-No Imm.	1.473.187	0	0	1.473.187
<b>Totale</b>	<b>2.731.695</b>	<b>2.376</b>	<b>0</b>	<b>2.734.071</b>

### Passivita' - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti v/soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti v/banche	0	0	0	0

Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti a clienti	0	0	0	0
Debiti v/fornitori	513.866	0	0	513.866
Debiti da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti v/controllate	0	0	0	0
Debiti v/collegate	0	0	0	0
Debiti v/controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	27.884	0	0	27.884
Debiti v/istituti prev.	161.398	0	0	161.398
Altri debiti	46.276	0	0	46.276
<b>Totale</b>	<b>749.424</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>749.424</b>

## Conto Economico

### Valore della Produzione

La Fondazione ha messo in atto molteplici iniziative innovative che utilizzano le più moderne tecnologie informatiche, oltre a sponsorizzazioni ricevute a fronte di progetti, iniziative e manifestazioni in cui è impegnata.

Qui di seguito illustreremo alcuni dei progetti più rappresentativi svolti nell'anno 2011:

**TELEMOUSE** - Piano pluriennale, avviato nella Capitale in collaborazione con Telecom Italia. Sono stati attivati 50 Internet Corner nei centri anziani (3 postazioni in rete) e pubblicato il nuovo "Manuale di e-Government".

**NONNI SUD INTERNET** – Progetto promosso da FMD, Auser e Anteas per promuovere l'alfabetizzazione digitale degli over 60 delle regioni Basilicata, Calabria, Campania, Puglia, Sardegna e Sicilia. Il progetto, finanziato dalla Fondazione con il Sud, interviene in modo specifico anche sul tema della salute e del benessere dell'anziano, perché rappresenta un ulteriore fattore di rischio per l'emarginazione sociale.

**A2 / A4 - LA SCUOLA FORMATO FAMIGLIA** - Il progetto è cofinanziato dall'Ue (FEI, Azione 4/Annualità 2010), interpreta il ruolo fondamentale della scuola come centrale formativa per tutta la cittadinanza e interviene a favore dei cittadini stranieri aquilani drammaticamente colpiti e marginalizzati dal sisma del 2009: se non sono in grado di seguire corsi di formazione è la scuola che li raggiunge a casa, grazie al naturale ruolo di mediazione svolto dalle nuove generazioni. Docenti e studenti portano a domicilio non solo lingua, cultura e tecnologia, le competenze chiave per una piena integrazione, ma anche gli strumenti di conoscenza e solidarietà per combattere diffidenza ed intolleranza.

**CENTRO ENEA: INTERNET CAFE' e SOCIAL LEARNING** - Presso il Centro Enea di Roma, struttura di 2ª accoglienza per rifugiati e richiedenti asilo, la FMD organizza attività per l'apprendimento delle ICT sia attraverso un Internet Café sia attraverso corsi strutturati (certificazione Microsoft), percorsi didattici innovativi sulla legislazione italiana (KStudio Associato) e attività di animazione territoriale con le scuole.

**DIGITAL BRIDGE. UN PONTE TECNOLOGICO CON IL CAMERUN E IL POPOLO SAHARAWI** - Creare posti di lavoro, ridurre l'emigrazione, sostenere l'autonomia delle comunità locali... Regione Lazio, FMD, Bambini+Diritti, Associazione Azione per un Mondo Unito onlus, Lebialem Association for Twinning of Schools e Rete di Scuole incontro con l'Africa hanno costruito un ponte tecnologico e un'alleanza educativa tra scuole laziali e africane.

**RICOMINCIODATRE: SCUOLA TERRITORIO LAVORO** - Progetto pilota di "sostegno all'autonomia e all'inserimento lavorativo" che coniuga social learning, animazione territoriale e collaborazione con le scuole. Sei candidati, selezionati in base al loro profilo, sono stati indirizzati verso diverse proposte formative concordate con le scuole e le imprese del territorio (stage): Laboratorio multimediale audio-video, Certificazione Cisco – CCNA, Corso di web graphic design, Informatica di base per segretarie d'azienda, Certificazione ECDL. A tutti e sei è stata data la possibilità di seguire un corso di 20 ore per il conseguimento del Patentino per la guida del ciclomotore e/o di frequentare il Laboratorio di italiano L2-G2.

**ROME CUP, TROFEO INTERNAZIONALE CITTÀ DI ROMA DI ROBOTICA** - La manifestazione si svolge annualmente a Roma nel magnifico scenario del Campidoglio. Il programma prevede due giorni di competizioni - con selezioni nazionali della "Robocup junior" per i Mondiali di robotica - area dimostrativa, workshop per docenti e laboratori didattici per studenti e fasi finali delle competizioni e la cerimonia di premiazione in Campidoglio.

**Conto Economico - Valore della produzione - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
<b>Ricavi, vendite e prestazione</b>	1.546.624	-70.037	1.476.587
<b>Variazioni rimanenze prod.</b>	0	0	0
<b>Variaz. lav. in cors. su ord.</b>	0	0	0
<b>Increment. immobil. lav. int.</b>	0	0	0
<b>Altri ricavi e proventi</b>	11.400	-6.044	5.356
<b>Totale</b>	1.558.024	-76.081	1.481.943

Il dettaglio della voce "Ricavi" iscritta in Bilancio è il seguente, ed è divisa in Ricavi per Progetti ed in Altri Ricavi:

<b>ATTIVITA' ISTITUZIONALE:</b>
---------------------------------

**RICAVI PER PROGETTI:**

- Ricavi Prog. "NONNI SU INTERNET"	€	1.653,00	
- Ricavi Prog. "DIGITAL BRIDGE FASE 2"	€	175.000,00	
- Ricavi Prog. "SILVER"	€	2.019,00	
- Ricavi Prog. "CENTRO ENEA"	€	150.000,00	
- Ricavi Prog. "NONNI SUD INTERNET"	€	85.500,00	
- Ricavi Prog. "AIM"	€	10.000,00	
- Ricavi Prog. "MEDIOREA"	€	3.000,00	
- Ricavi Prog. "A2/A4"	€	14.250,00	
<b>TOTALE RICAVI PROGETTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>€</b>	<b>441.422,00</b>	

- Ricavi Fondo Gestione Comune di Roma	€	450.000,00	
- Ricavi Fondo Gestione Unisys	€	10.000,00	
- Ricavi Fondo Gestione Regione Lazio	€	150.000,00	
<b>TOTALE FONDI DI GESTIONE</b>	<b>€</b>	<b>610.000,00</b>	

**ALTRI RICAVI**

- Plusvalenze ordinarie	€	589,00	
- Sopravvenienze Attive	€	3.225,00	



**TOTALE ALTRI RICAVI** € **3.814,00**

**ATTIVITA' ISTITUZIONALE**

**TOTALE** € **1.055.236,00**

=====

**ATTIVITA' COMMERCIALE:**

**RICAVI PER PROGETTI:**

- Ricavi Progetti Intel	€	30.000,00
- Ricavi Progetto "TELEMOUSE"	€	223.000,00
- Ricavi Progetto "CENTRO ENEA"	€	27.000,00
- Ricavi Progetto "CENTRO PIETRALATA"	€	4.400,00
- Ricavi Progetto "PANE-INTERNET/PINN"	€	16.597,00
- Ricavi Progetto "RICOMINCIO DA TRE"	€	74.543,00
- Ricavi Progetto "ROME CUP 2011"	€	47.675,00
- Ricavi Progetto "F.I.L.E."	€	1.950,00
<b>TOTALE RICAVI PROGETTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>€</b>	<b>425.165,00</b>

**ALTRI RICAVI**

- Plusvalenze ordinarie	€	238,00
- Sopravvenienze Attive	€	1.304,00

**TOTALE ALTRI RICAVI** € **1.542,00**

**ATTIVITA' COMMERCIALE**

**TOTALE** € **426.707,00**

**TOTALE GENERALE** € **1.481.943,00**

## Dati e Composizione del Personale

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

<i>Organico</i>	<i>31/12/2011</i>	<i>31/12/2010</i>	<i>Variazioni</i>
<i>Dirigenti</i>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Impiegati (Dipendenti)</i>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>- 1</b>
<i>Operai</i>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<i>Impiegati (Co.co.co.)</i>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>- 6</b>
<b>Totale</b>	<b>12</b>	<b>19</b>	<b>-7</b>

### Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
<b>Salari e stipendi</b>	330.642	-126.400	204.242
<b>Oneri sociali</b>	76.120	-24.844	51.276
<b>Trattamento fine rapporto</b>	13.173	587	13.760
<b>Trattamento quiescenza e sim.</b>	0	0	0
<b>Altri costi</b>	0	0	0
<b>Totale</b>	419.935	-150.657	269.278

## Costi della Produzione

Il valore da bilancio dei costi della produzione e' di € **1.487.243,00**, ed e' composto dalle seguenti voci principali di seguito elencate:

**6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: € 28.544,00**

Le spese contenute in questa categorie sono relative all'acquisto di:

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
- Cancelleria e Stampati	€ 2.545,00	€ 5.954,00
- Materiale vario per ufficio	€ 991,00	€ 551,00
- Software – Hardware – Video – Attrezz.	€ 385,00	€ 7.425,00
- Consumazioni	€ 1.818,00	€ 2.159,00
- Beni Strum.Inf. E 516,46	€ 424,00	€ 1.048,00
- Carburanti e lubrificanti	€ 1.351,00	€ 1.705,00
- Diversi generali	€ 2.035,00	€ 153,00
<hr/>		
<i>Totale Attività Commerciale</i>	€ 9.549,00	
<b>Totale Attività Istituzionale</b>		<b>€ 18.995,00</b>

**7) Costi per Servizi: € 1.026.509,00**

I costi per servizi comprendono :

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
- Spese telefoniche e postali	€ 16.017,00	€ 10.904,00
- Viaggi-soggiorni e trasporti-spedizioni	€ 12.567,00	€ 22.405,00
- Collaborazioni con Partner Europei	€ 53.827,00	€ 284.330,00
- Servizi di Assistenza Tecnica, Hosting,		

Software-Hardware	€ 2.623,00	€ 6.356,00
- Consulenze, Compensi ed altri servizi	€ 96.457,00	€ 233.597,00
- Elaborazioni Dati, Buste Paga e Collaborazioni		
Occasionali e non	€ 57.903,00	€ 134.125,00
- Corsi di Aggiornamento, Eventi e Ufficio		
Stampa	€ 3.273,00	€ 1.009,00
-Generali e Diversi	€ 41.743,00	€ 49.373,00
<hr/>		
<i>Totale Attività Commerciale</i>	€ 284.410,00	
<b>Totale Attività Istituzionale</b>		<b>€ 742.099,00</b>

**8) Costi per godimento beni di terzi: € 109.179,00**

Questa voce di bilancio comprende:

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
- Fitti passivi	€ 29.223,00	€ 68.805,00
- Noleggi vari	€ 1.233,00	€ 1.428,00
- Leasing	€ 2.445,00	€ 6.045,00
<hr/>		
<i>Totale Attività Commerciale</i>	€ 32,901,00	
<b>Totale Attività Istituzionale</b>		<b>€ 76.278,00</b>

**9) Per il personale: € 269.278,00**

In questa voce sono indicate le competenze per:

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
- Salari e Stipendi	€ 65.570,00	€ 138.672,00
- Oneri sociali	€ 16.148,00	€ 35.128,00
- Accantonamento TFR	€ 3.962,00	€ 9.798,00
<hr/>		
<i>Totale Attività Commerciale</i>	€ 85.680,00	
<b>Totale Attività Istituzionale</b>		<b>€ 183.598,00</b>

**10a) Per gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali: € 15.170,00**

Tale voce rappresenta la quota di ammortamento dell'esercizio delle Spese di Ampliamento, del Sito Internet e delle Spese di manutenzione e riparazione di beni di terzi.

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
	€ 4.368,00	€ 10.802,00

**Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Costi di impianto e di ampli.	0	0	0
Costi di ric, svil. e pubbl.	0	0	0
Dir. di brev. Ind. e op. Ing.	0	0	0
Concessioni di licenze	0	0	0
Avviamento	0	0	0
Altri beni	10.437	4.733	15.170
<b>Totale</b>	<b>10.437</b>	<b>4.733</b>	<b>15.170</b>

**10b) Per gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali: € 8.105,00**

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva rispettando la misura dei coefficienti stabiliti dalle disposizioni in materia fiscale.

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
€	2.334,00	€ 5.771,00

**Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Terreni e fabbricati	0	0	0
Impianti e macchinari	0	595	595
Attrezzature industr. e commer	0	0	0
Altri beni materiali	8.128	-618	7.510
<b>Totale</b>	8.128	-23	8.105

**14) Oneri diversi di gestione: € 30.458,00**

Le poste più significative di questa voce sono :

\* Abbonamento riviste e giornali, \* Spese varie di gestione; \* Multe e Ammende; \* Tassa Smaltimento Rifiuti; \* Abbonamento "Biblioteca Digitale" ;\* Permesso ZTL; \* Tassa Annuale Vidimazione Libri; \* Tassa Registrazione \ Rinnovo Contratti; \* Quota Annuale Carta Si; \* Imposta di Bollo; \* Canone Inbank; \* Spese riscatto polizza; \* Diritti Annuali CCIAA; \* Maggior.0,4% imposte; \* Dossier Statico Immigrazione; \* Garanzie Bancarie; \* Iscrizione servizio Car Sharing; \* Premio Miglior Volontario; \* Premio Miglior Tutor; \* Indennità ritardato pagamento; \* Premio RomeCup 2011; \* Contributo di Soggiorno; \* Premio Medit.Open 2011; \* Sopravvenienze passive ord.

	<i>Att.Commerciale</i>	<b>Att.Istituzionale</b>
€	16.241,00	€ 14.217,00

**Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni**

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
Mat. prime, suss. e merci	27.897	647	28.544
Servizi	910.159	116.350	1.026.509
Godimento beni di terzi	112.033	-2.854	109.179
Ammortam. e svalutazione	18.565	4.710	23.275
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	0	0	0
Accant. per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	46.025	-15.567	30.458
<b>Totale</b>	1.114.679	103.286	1.217.965

### C) Proventi e Oneri Finanziari

	2011	2010	Variazioni
<b>Proventi</b>			
16) Altri proventi Finanziari	63.829,00	9.572,00	+ 54.257,00

Trattasi di Interessi Attivi bancari, di Interessi su Crediti Commerciali, di Differenza Cambi, di Sconti e Abbuoni attivi, di Proventi Diversi, di Interessi Attivi su Depositi Cauzionali. In particolare la voce più rilevante riguarda i Proventi delle Polizze AXA MPS Vita Investimento Più.

	2011	2010	Variazioni
<b>Oneri</b>			
17) Interessi ed altri oneri Finanziari	16.831,00	1.283,00	+ 15.548,00

Trattasi di Oneri e Commissioni Bancarie per la Tenuta e l'Operatività dei C\C, di Interessi passivi su altri debiti, Sconti e abbuoni passivi, Perdite varie, Perdita su Cambi, Interessi passivi di mora e di Imposta sostitutiva D.Lgs. 461/97. In particolare la voce più rilevante riguarda gli interessi di mora su Cartella esattoriale.

### E) Oneri Straordinari

	2011	2010	Variazioni
21) Oneri Straordinari	10.585,00	1,00	+ 10.584,00

Trattasi di Imposte dell'esercizio precedente e di Arrotondamenti.

## **Ammontare dei compensi agli amministratori e sindaci**

Agli Amministratori non spettano compensi. Per i membri del Comitato di Vigilanza la Delibera di Giunta Capitolina n° 134 del 2011 prevede che non siano corrisposti compensi anche ai revisori.

Roma Capitale ha tuttavia messo in discussione un emendamento che detta l'interpretazione autentica della normativa in ordine ai compensi del Collegio dei Revisori. In attesa di tali chiarimenti a Roma Capitale, e considerato che il Ministero dell'Economia, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, ha chiarito che il carattere onorifico della partecipazione ad organi collegiali di enti che ricevono contributi a carico delle finanze pubbliche non trova applicazione ai collegi dei revisori dei conti e sindacali, si è preferito accantonare tra i Debiti la somma di € 23.354,00 per l'eventuale compenso dei sindaci per l'anno 2011, e seguire così i dettami del Codice Civile che prevede l'obbligo di iscrivere i Debiti nello Stato Patrimoniale anche se presunti.

Compensi al Comitato di Vigilanza	€ 23.354,00
Compensi ai membri del C.d.A.	€ 0,00

## **Composizione Fondo Patrimoniale**

Il Fondo Patrimoniale è partecipato dai seguenti Fondatori:

- **Comune di Roma**
- **Regione Lazio**
- **Intel**
- **Engineering Ing.Inf. Spa**
- **Unisys Italia Spa**
- **Wind Telecomunicazioni Spa**
- **Elea Spa**
- **Unidata Spa**



## Imposte sul Reddito di Esercizio

	2011	2010	Variazioni
<b>22) Imposte sul Reddito</b>			
dell'esercizio	€ 17.118,00	€ 13.352,00	+ € 3.766,00

### Conto Economico - Imposte sul reddito

	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	Saldo al 31/12/2011
<b>Imposte correnti</b>	13.352	3.766	17.118
<b>Imposte differite</b>	0	0	0
<b>Imposte anticipate</b>	0	0	0
<b>Totale</b>	13.352	3.766	17.118

Le imposte sul reddito d'esercizio riguardano esclusivamente l'Imposta IRAP già corrisposta.

Si fa presente che la Fondazione si è attivata portando a buon fine la predisposizione del DPS in materia di Privacy ex D.Lgs.196/2003.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica della Fondazione nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Ritenendo che la chiarezza dei dati esposti dispensi da ulteriori chiarimenti, Vi invito ad approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2011 con un Avanzo finale di € 13.999,08 che scaturisce da:

*Perdita Attività Commerciale Anno 2011* € - 2.195,70

***Avanzo Attività Istituzionale Anno 2011*** € + 16.194,78

---

***Totale Avanzo Anno 2011***

***destinato a Fondo di Gestione*** € + 13.999,08

=====

***Il Presidente del CdA***

( Dott. Sangiuliano Giuliano)