

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

Sede in Via Amm. Thaon De Revel, 18/20 PALERMO PA
Codice Fiscale 05468260822 - Rea PA PA-257023
P.I.: 05468260822
Capitale Sociale Euro 500000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	834	2.662
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	834	2.662
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	163.202	184.245
3) attrezzature industriali e commerciali	343.462	425.621
4) altri beni	4.185	4.995
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	510.849	614.861
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso altri	-	-
	Totale crediti	-	-
3)	altri titoli	-	-
4)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Totale immobilizzazioni (B)	511.683	617.523
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	lavori in corso su ordinazione	11.745.791	20.749.609
4)	prodotti finiti e merci	2.144.782	135.910
5)	acconti	-	-
	Totale rimanenze	13.890.573	20.885.519
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	109.778.277	82.740.605
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	109.778.277	82.740.605
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	9.781.069	4.612.438
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	9.781.069	4.612.438
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	14.510	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale imposte anticipate	14.510	0
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	4.033.778	5.805.990
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	4.033.778	5.805.990
	Totale crediti	123.607.634	93.159.033
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	altre partecipazioni	-	-
5)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6)	altri titoli.	-	-

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.661.506	10.377.035
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	105	232
Totale disponibilità liquide	2.661.611	10.377.267
Totale attivo circolante (C)	140.159.818	124.421.819
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	532.671	684.871
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	532.671	684.871
Totale attivo	141.204.172	125.724.213
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	31.169	31.169
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	591.234	591.234
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	2
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	591.236	591.236
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-177.303	471
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	156.319	-177.774
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	156.319	-177.774
Totale patrimonio netto	1.101.421	945.102
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	1.007.792	1.951.464
Totale fondi per rischi ed oneri	1.007.792	1.951.464
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	153.775	118.105

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	35	51
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	35	51
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.753.508	25.896.582
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	18.753.508	25.896.582
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.167.291	90.111.808
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	104.167.291	90.111.808
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.651.396	5.225.573
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	13.651.396	5.225.573
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	451.899	194.717
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	451.899	194.717
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.213.569	473.172
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	1.213.569	473.172
Totale debiti	138.237.698	121.901.903
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	703.486	807.639
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	703.486	807.639

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

Totale passivo	141.204.172	125.724.213
----------------	-------------	-------------

Conti d'ordine

	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	400.898	12.262
Totale conti d'ordine	400.898	12.262

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.844.225	39.215.964
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-9.003.818	6.126
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	415.777	274.012
Totale altri ricavi e proventi	415.777	274.012
Totale valore della produzione	24.256.184	39.496.102
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.575.121	1.309.740
7) per servizi	19.819.132	33.794.005
8) per godimento di beni di terzi	471.061	485.201
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.071.341	1.124.372
b) oneri sociali	432.331	394.200
c) trattamento di fine rapporto	92.856	78.912
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	505.889	136.777
Totale costi per il personale	2.102.417	1.734.261
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.828	6.656
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	106.032	101.271
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	7.926
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	107.860	115.853
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	0	1.264.244
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	169.105	99.590
Totale costi della produzione	24.244.696	38.802.894
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.488	693.208
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	20.340	26.176
Totale proventi diversi dai precedenti	20.340	26.176
Totale altri proventi finanziari	20.340	26.176

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1.758	20.624
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.758	20.624
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	18.582	5.552
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	1.100.168	197.101
Totale proventi	1.100.168	197.101
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	876.092	128.102
Totale oneri	876.092	128.102
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	224.076	68.999
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	254.146	767.759
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	112.337	802.957
imposte differite	-14.510	142.576
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	97.827	945.533
23) Utile (perdita) dell'esercizio	156.319	-177.774

SICILIA E-SERVIZI S.p.A.

*Sede Legale Via Amm. Paolo Thaon De Revel 18/20 PALERMO PA
Iscritta al Registro Imprese di PALERMO - C.F. e n. iscrizione 05468260822
Iscritta al R.E.A. di PALERMO al n. PA-257023
Capitale Sociale Euro 500.000,00 interamente versato*

Nota Integrativa

Bilancio al 31/12/2012

Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci,

in data 23 gennaio 2012 la società è stata posta in liquidazione volontaria con delibera assembleare ai sensi dell'art. 2484 primo comma n. 6 del codice civile e con delibera assembleare del 09/10/2012 lo stato di liquidazione è stato revocato ai sensi dell'art. 2487 ter del codice civile quindi il presente bilancio rappresenta la situazione dal 1 Gennaio 2012 al 31 Dicembre 2012.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2012, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 – 1° comma codice civile, registra un risultato economico positivo di € 156.319.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è coerente con quanto previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile. La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Principi di redazione del bilancio

Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali

rispetto a quelli formali laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare il verificarsi dell'apertura della liquidazione della società e la sua revoca nel corso dello stesso anno ha permesso di applicare nelle valutazioni il principio di continuità e l'adozione dei principi contabili dell'esercizio precedente.

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono esposte nello Stato patrimoniale al costo di acquisizione, comprensivo di eventuali oneri accessori ed al netto dei fondi ammortamenti.

I costi con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
-----------------------------------	---------

Concessioni e licenze software	3 anni in quote costanti
--------------------------------	--------------------------

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singola spesa. Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto come previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 1) ed esposte, nello Stato patrimoniale al netto dei fondi ammortamento e dei fondi svalutazione accantonati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in Bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo eventuali sconti commerciali di ammontare rilevante.

Le spese incrementative sono state computate sul costo di acquisto solo in presenza di un effettivo aumento della produttività o di un allungamento della vita utile del cespite.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano di natura tecnico-economica. Le quote di ammortamento sono state imputate secondo il criterio della sistematicità, tenendo conto delle modalità di utilizzo, della destinazione e della durata dei cespiti, sulla base della residua possibilità di utilizzazione di essi così come previsto dall'art. 2426 comma 2 del Codice Civile e dal principio contabile OIC 16.

I coefficienti di ammortamento sono riportati nella tabella seguente:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquota
Cabina elettrica	10%
Impianti elettrici	10%
Mobili e arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Telefonia mobile e fissa	20%
Altri beni materiali	15%

I cespiti completamente ammortizzati rimangono contabilizzati fino al momento della loro dismissione, così come previsto dall'OIC 16.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto ai sensi dell'art. 2426 comma 1, n.9) c.c. calcolato secondo il n. 1) comprendendo eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Non si sono verificate cause di riduzione del valore delle rimanenze tali da portare ad una iscrizione in bilancio delle stesse ad un valore inferiore a quello del costo di acquisto ai sensi dell'OIC 13.

Lavori in corso su ordinazione

I lavori in corso su ordinazione sono valutati, ai sensi dell'art 2426 c. 1, n. 11 c.c., sulla base del metodo della percentuale di completamento.

Tale metodo è stato adottato in quanto consente di fornire una adeguata correlazione tra costi e ricavi imputati a bilancio.

Crediti

I crediti nelle varie categorie sono iscritti al loro valore nominale coincidente con il criterio del presumibile valore di realizzo. Pertanto, non si è proceduto ad effettuare alcuna svalutazione dei crediti commerciali come previsto dall'OIC n. 15.

Crediti per imposte anticipate

Tra i crediti tributari sono iscritte attività per imposte anticipate originate da differenze temporanee non deducibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità anticipata della presente Nota integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte anticipate è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono stati rilevati analiticamente e determinati nel rispetto del principio della competenza economico temporale dei componenti di reddito o di costo comuni a più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Gli accantonamenti ai fondi rischi si riferiscono ad accantonamenti per rischi specifici, detti oneri alla data di chiusura del presente esercizio sono di esistenza probabile ma tuttavia non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza. Per un'analisi dettagliata si rinvia al commento ai prospetti delle variazioni di seguito riportato.

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

Costi e Ricavi

Sono contabilizzati secondo il principio della prudenza e della competenza economico temporale al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I ricavi e costi dell'attività ordinaria risultano dalle rendicontazioni dei lavori eseguiti secondo quanto previsto nei rapporti con la committenza ed i fornitori.

Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte sono state accantonate secondo il principio di competenza, esse rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote correnti e le norme vigenti a titolo di IRES e IRAP;
- l'ammontare delle imposte differite o anticipate in relazione a differenze sorte o annullate nell'esercizio.

Conti d'ordine

Sono esposti in calce allo Stato patrimoniale così come richiesto dall' art.2424 c. 3 del Codice Civile.

Movimenti delle Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 1.828 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 834.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>								
	Concessioni e licenze	20.241	(17.579)	2.662	-	-	(1.828)	834
Totale		20.241	(17.579)	2.662	-	-	(1.828)	834

Si riferiscono all'acquisto di licenze software e di posta elettronica.

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 868.430; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 357.581; la consistenza finale è pari ad € 510.849.

Nell'anno sono state contabilizzate le quote di ammortamento pari ad € 106.032.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Eliminaz.	Svalut.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Impianti e macchinario</i>										
	Cabina elettrica	125.229	(15.761)	109.468	-	-	-	-	(12.523)	96.945
	Impianti elettrici	85.195	(10.418)	74.777	-	-	-	-	(8.520)	66.257
Totale		210.424	(26.179)	184.245	-	-	-	-	(21.043)	163.202

Le voci si riferiscono all'impianto elettrico di cui si è dotata la società.

<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>										
	Mobili e arredi	548.561	(176.802)	371.759	-	-	-	-	(65.827)	305.932
	Macchine d'ufficio elettroniche	82.673	(34.234)	48.439	716	-	-	-	(16.255)	32.900
	Telefonia mobile e fissa	10.783	(5.360)	5.423	1.304	-	-	-	(2.097)	4.630
Totale		642.017	(216.396)	425.621	2.020	-	-	-	(84.179)	343.462

Le voci si riferiscono a strumenti, telefonici ed elementi di arredo di cui si è dotata la società per lo svolgimento dell'attività aziendale.

<i>Altri beni materiali</i>										
	Alti beni materiali	8.569	(8.569)	-	-	-	-	-	-	-
	Impianti di condizionamento	5.400	(405)	4.995	-	-	-	-	(810)	4.185
Totale		13.969	(8.974)	4.995	-	-	-	-	(810)	4.185

Si riferiscono all'impianto di condizionamento di cui si è dotata la società.

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. Iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Eliminaz.	Svalutaz.	Ammort.	Consist. Finale
Impianti e macchinario	210.424	(26.179)	184.245	-	-	-	-	(21.043)	163.202
Attrezzature industriali e commerciali	642.017	(216.396)	425.621	2.020	-	-	-	(84.179)	343.462
Altri beni materiali	13.969	(8.974)	4.995	-	-	-	-	(810)	4.185
Totale	866.410	(251.549)	614.861	2.020	-	-	-	(106.032)	510.849

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Rimanenze

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Lavori in corso su ordinazione</i>							
	Lavori in corso ultrannuali	20.749.609	11.745.791	-	-	(20.749.609)	11.745.791
Totale		20.749.609	11.745.791	-	-	(20.749.609)	11.745.791

La voce "Lavori in corso su ordinazione" si riferisce a commesse non concluse alla data di chiusura dell'esercizio. La valutazione di questa voce è effettuata sulla base del metodo della percentuale di completamento.

La tabella che segue fornisce un dettaglio analitico dei valori al 31/12/2012 :

RIMANENZE FINALI AL 31/12/2012	
Acronimo attività	Importo
AD COEC COAN	1.450.680,46
AGRO DIFA	1.033.845,00
BD SITR P	1.524,06
BDRA	74.901,83
CAPSDA	14.822,00
CDSF	21.737,25
CMS CRS	365.270,72
CST	105.285,02
CST II	95.967,20
CUP SSRS	633.742,79
DIFA-F	67.299,05
E RMMG	579.153,41
E SETT	290.317,63
EDARS	40.371,67
FACTOR20	207.743,26
IRESS-G	323.103,00
Pic ALP	14.817,50
Pic DII	47.150,00
Pic EAS	14.750,00
Pic SIMC	2.700,00

RIMANENZE FINALI AL 31/12/2012	
Acronimo attività	Importo
RMMG	467.528,06
SAX	39.617,36
SETT	24.405,60
SI ARPAS R-F	130.337,27
SI DeMar	634.265,37
SI GTS	432.439,72
SI SUES	129.835,05
SIBECU	1.057.991,92
SICARS	709.670,73
SILL RS	29.917,61
SIMUCC	789.139,07
SIRS RM	100.708,83
SIS NAR-F	374.255,02
SITAR	40.975,96
SITAR-F	25.437,11
SITIR	48.982,88
SPC	1.278.172,29
STI SUES 118	46.928,90
TOTALE	11.745.790,60

<i>Prodotti finiti e merci</i>							
	Rimanenze di merci	135.910	2.144.782	-	-	(135.910)	2.144.782
Totale		135.910	2.144.782	-	-	(135.910)	2.144.782

La voce "Rimanenze di merci" si riferisce a materiale informatico acquistato per forniture su progetti ancora non eseguite alla data di chiusura dell'esercizio. La valutazione di questa voce è stata effettuata al costo di acquisto.

Totale	20.885.519	13.890.573				(20.855.559)	13.890.573
---------------	-------------------	-------------------	--	--	--	---------------------	-------------------

Crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>verso clienti</i>							

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
	Fatture da emettere a clienti	55.821.461	-	-	-	(23.852.530)	31.968.931
	Note credito da emettere a clienti terzi	(1.048.484)	(133.806)	-	-	-	(1.182.290)
	Clienti terzi Italia	27.967.628	51.024.008	-	-	-	78.991.636
	Totale	82.740.605	50.890.202	-	-	(23.852.530)	109.778.277

Le voci sono relative a partite creditorie per lavori eseguiti e servizi resi in essere al 31/12/2012. Le note credito da emettere a clienti terzi si riferiscono principalmente alle penali applicabili sulle attività di Gestione e Conduzione e Garanzia e Manutenzione relative ai ticket sui quali non sono stati rispettati i livelli di servizio contrattualmente previsti e al valore delle licenze Microsoft fatturate e non installate. La sezione relativa alle "Operazioni con Parti Correlate" riporta i dovuti approfondimenti in merito alla valutazione dei crediti vantati nei confronti della Regione Siciliana.

<i>Crediti tributari</i>							
	Erario c/liquidazione Iva	4.604.230	4.395.528	-	-	-	8.999.759
	Rit. subite su interessi attivi bancari	7.075	-	-	-	(3.000)	4.075
	Erario c/acconto IRES	-	575.191	-	-	-	575.191
	Erario c/Acconto IRAP	-	106.955	-	-	-	106.955
	Erario c/rimborsi	1.132	93.957	-	-	-	95.089
	Totale	4.612.438	5.171.631	-	-	(3.000)	9.781.069

La voce "crediti tributari" è prevalentemente formata dal credito verso l'Erario per IVA su dichiarazione annuale e dagli acconti IRES e IRAP versati nell'anno. Il conto "Erario c/rimborso" si riferisce al rimborso IRES da IRAP per parziale deducibilità per l'anno 2007 ed ancora non liquidato dall'Agenzia delle Entrate, è stato imputato nell'anno per competenza la richiesta di rimborso IRES da IRAP per gli anni dal 2007 al 2011 ai sensi dell'art. 2, c. 1 quater D.L. n. 201/2011.

Di seguito si riporta il dettaglio dei conti accessi alle imposte dirette:

Erario c/acconto IRAP:

- IRAP dell'esercizio 2012	€ - 72.197
- Acconti IRAP per l'anno 2012	€ <u>179.152</u>
TOTALE IRAP a credito	€ 106.955

Erario c/acconto IRES:

- IRES dell'esercizio 2012	€ - 40.140
- Acconti IRES per l'anno 2012	€ <u>615.331</u>
TOTALE IRES a credito	€ 575.191

<i>Imposte anticipate</i>							
	Crediti per IRES anticipata	-	14.510	-	-	-	14.510
	Totale	-	14.510	-	-	-	14.510

Per il dettaglio si rinvia al relativo paragrafo.

<i>verso altri</i>							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
	Anticipi a fornitori terzi	5.793.057	-	-	-	(2.438.785)	3.354.272
	Depositi cauzionali per utenze	3.099	-	-	-	-	3.099
	Depositi cauzionali noleggio autovetture	1.512	-	-	-	-	1.512
	Crediti vari v/terzi	1.324	537	-	-	-	1.861
	Crediti vari v/Si.Se. Venture	-	583.254	-	-	-	583.254
	Accantonamenti somme pignorate	-	85.653	-	-	-	85.653
	Crediti v/fornitori	4.056	-	-	-	(661)	3.395
	INAIL dipendenti/collaboratori	2.942	-	-	-	(2.211)	731
	Totale	5.805.990	669.444	-	-	(2.441.657)	4.033.778

La voce "crediti verso altri" è formata prevalentemente da anticipazioni a fornitori. Nell'anno sono state pignorate somme su c/c in relazione a contenziosi in corso con fornitori.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
verso clienti	82.740.605	50.890.202	-	-	(23.852.530)	109.778.277
Crediti tributari	4.612.438	5.171.631	-	-	(3.000)	9.781.069
Imposte anticipate	-	14.510	-	-	-	14.510
verso altri	5.805.990	669.444	-	-	(2.441.657)	4.033.778
Totale	93.159.033	56.745.787	-	-	(26.297.187)	123.607.634

Disponibilità liquide

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Depositi bancari e postali</i>							
	Credito Siciliano c/8889027	10.376.299	-	-	-	(7.714.927)	2.661.372
	Carte di Credito prepagate n. 595403	-	133	-	-	-	133
	Carta prepagate n 00581007	736	-	-	-	(735)	1
	Totale	10.377.035	133	-	-	(7.715.662)	2.661.506

Le voci si riferiscono alle disponibilità sui c/c bancari al 31/12/2012.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Denaro e valori in cassa</i>						
	Cassa contanti	205	-	-	(134)	71
	Cassa valori bollati	27	7	-	-	34
	Totale	232	7	-	(134)	105

Le voci si riferiscono al numerario di cassa al 31/12/2012.

Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Ratei e risconti attivi</i>							
	Risconti attivi	684.871	532.671	-	-	684.871	532.671
	Totale	684.871	532.671	-	-	684.871	532.671

La voce "Ratei e risconti attivi" è formata da costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma che sono di competenza di esercizi successivi. I risconti attivi si riferiscono principalmente a servizi telematici e a premi assicurativi.

Patrimonio Netto

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Capitale</i>							
	Capitale sociale	500.000	-	-	-	-	500.000
	Totale	500.000	-	-	-	-	500.000

È il valore del capitale sociale sottoscritto dai soci ed è suddiviso in azioni del valore nominale di 1.000,00 ciascuna. Il capitale sociale risulta interamente versato.

<i>Riserva legale</i>							
	Riserva legale	31.169	-	-	-	-	31.169
	Totale	31.169	-	-	-	-	31.169

<i>Riserva straordinaria</i>							
	Riserva straordinaria	591.234	-	-	-	-	591.234
	Totale	591.234	-	-	-	-	591.234

<i>Utile portato a nuovo</i>							
	Utile 2010	471	-	-	-	-	471
	Totale	471	-	-	-	-	471

La voce è relativa all'utile del 2010 portato a nuovo.

<i>Perdite portate a nuovo</i>							
	Perdita anno 2011	-	(177.774)	-	-	-	(177.774)
	Totale	-	(177.774)	-	-	-	(177.774)

La voce è relativa alla perdita del 2011 portato a nuovo.

<i>Utile (perdite) dell'esercizio</i>							
	Utile (perdite) dell'esercizio	(177.774)	156.319	-	-	(177.774)	156.319
	Totale	(177.774)	156.319	-	-	(177.774)	156.319
	TOTALE	945.102	21.455	-	-	(177.774)	1.101.419

Fondi per rischi e oneri

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Altri</i>							
	Fondo rischi	1.951.464	-	-	-	(943.673)	1.007.792
	Totale	1.951.464	-	-	-	(943.673)	1.007.792

Nell'anno il fondo è stato ridotto per effetto del venir meno dei rischi legati al progetto DBTRCT, all'area del personale e all'utilizzo dell'accantonamento sui contenzioni con i fornitori.

La tabella che segue fornisce un dettaglio sulla attuale composizione e periodo di formazione dei fondi rischi:

Periodo formazione	Causale	Valore	Saldo
Saldo al 31/12/2009	Contenzioso fornitori	50.000,00	
	Progetto BDLR	115.386,60	165.386,60
Saldo al 31/12/2011	Crediti per Servizi Microsoft	269.704,08	
	Manutenzioni PIC e Garanzie	459.701,05	
	Rischi legali Area Personale	113.000,00	842.405,93

Questi oneri alla data di chiusura del presente esercizio sono di esistenza probabile ma tuttavia non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. Finale
<i>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</i>					
	Fondo TFR dirigenti	57.091	27.768	-	84.858
	Fondo TFR impiegati	61.014	16.581	(8.684)	68.917
	Totale	118.105	44.349	(8.684)	153.775

Il Fondo si incrementa in relazione all'accantonamento di competenza dell'anno calcolato sulla base della normativa vigente. L'utilizzo si riferisce alle dimissioni di un dipendente intervenute nel corso dell'esercizio.

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
<i>Debiti verso banche</i>							
	Banca Nuova c/c 0265617	51	-	-	-	(16)	35
	Totale	51	-	-	-	(16)	35

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
La voce si riferisce al saldo negativo di un c/c bancario.							
<i>Acconti</i>							
	Anticipi Ass. Bilancio e Finanze	24.726.922	-	-	-	(7.077.154)	17.649.768
	Anticipi Ass. Cooper. Commerc.Art.Pesca	911.970	-	-	-	-	911.970
	Anticipi Ass. Lavoro, Previd.e Emigraz.	180.357	-	-	-	-	180.357
	Anticipi Ass. della Sanità	77.333	-	-	-	(65.920)	11.413
	Totale	25.896.582	-	-	-	(7.143.074)	18.753.508

La voce "Acconti" accoglie anticipazioni ricevute dalla committenza in ordine ai contratti di servizi in essere.

<i>Debiti verso fornitori</i>							
	Fatture da ricevere da fornitori	59.021.182	-	-	-	(7.160.487)	51.860.695
	Note credito da ricevere da fornitori	(462.085)	(37.195)	-	-	-	(499.281)
	Fornitori terzi Italia	30.846.913	21.253.166	-	-	-	52.100.079
	Fornitori terzi Estero	705.798	-	-	-	-	705.798
	Totale	90.111.808	21.215.971	-	-	(7.160.487)	104.167.291

La voce "debiti verso fornitori" si riferisce alla posizione debitoria verso i fornitori esposti al valore nominale.

La sezione relativa alle "Operazioni con Parti Correlate" riporta i dovuti approfondimenti in merito alla valutazione dei debiti verso Sicilia e-Servizi Venture S.c.r.l.

<i>Debiti tributari</i>							
	Iva sospesa su vendite	4.617.010	8.893.123	-	-	-	13.510.134
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	61.689	-	-	-	(406)	61.283
	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	7.932	-	-	-	(765)	7.167
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	222	-	-	-	(131)	91
	Erario c/IRES (saldo)	426.190	-	-	-	(426.190)	-
	Erario c/IRAP (saldo)	14.728	-	-	-	(14.728)	-
	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	97.800	-	-	-	(25.079)	72.720
	Totale	5.225.573	8.893.123	-	-	(467.299)	13.651.396

La voce "debiti tributari" è formata prevalentemente dall'IVA relativa a fatture emesse ex art. 6 D.P.R 633/1972 con iva sospesa. Le altre voci sono relative a ritenute su redditi di lavoro autonomo e dipendenti e alla TARSU.

<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>							
	INPS	137.553	194.672	-	-	-	332.225
	Debiti V/ FASI	4.540	-	-	-	(4.457)	83

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. Finale
	F/do prev. coll. regionali	8.623	-	-	-	-	8.624
	Debiti v/fondi previdenza complementare	44.000	66.967	-	-	-	110.968
	Totale	194.717	261.639	-	-	(4.457)	451.899

La voce si riferisce a debiti verso INPS e altri enti previdenziali al 31/12/2012.

<i>Altri debiti</i>							
	Debiti v/amministratori	49.988	3.865	-	-	-	53.853
	Debiti v/carta di Credito	1.569	177	-	-	-	1.747
	Debiti diversi verso terzi	23.959	-	-	-	(17.663)	6.296
	Personale c/retribuzioni	282.478	737.285	-	-	-	1.019.763
	Dipendenti c/ferie e permessi	115.177	16.733	-	-	-	131.910
	Totale	473.172	758.060	-	-	(17.663)	1.213.569

La voce "altri debiti" è formata prevalentemente da debiti verso il personale e verso amministratori al 31/12/2012.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
Debiti verso banche	51	-	-	-	(16)	35
Acconti	25.896.582	-	-	-	(7.143.074)	18.753.508
Debiti verso fornitori	90.111.808	21.215.971	-	-	(7.160.487)	104.167.291
Debiti tributari	5.225.573	8.893.123	-	-	(467.299)	13.651.396
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	194.717	261.639	-	-	(4.457)	451.899
Altri debiti	473.172	758.060	-	-	(17.663)	1.213.569
Totale	121.901.903	31.128.793	-	-	(14.792.996)	138.237.698

Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Ratei e risconti passivi</i>							
	Risconti passivi	807.639	703.486	-	-	(807.639)	703.486
	Totale	807.639	703.486	-	-	(807.639)	703.486

La voce "Ratei e risconti attivi" è formata da ricavi per servizi fatturati nell'anno e in anni precedenti e di competenza di esercizi successivi.

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Ai sensi dall'art.2427 n.5 del Codice Civile si da rilievo che la società non ha partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Crediti e debiti distinti per durata residua

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia
verso clienti	109.778.277
Importo esigibile entro l'es. successivo	109.778.277
Crediti tributari	9.781.069
Importo esigibile entro l'es. successivo	9.781.069
verso altri	14.510
Importo esigibile entro l'es. successivo	14.510

Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia
Debiti verso banche	35
Importo esigibile entro l'es. successivo	35
Acconti	18.753.508
Importo esigibile entro l'es. successivo	18.753.508
Debiti verso fornitori	104.167.291
Importo esigibile entro l'es. successivo	104.167.291
Debiti tributari	13.651.396
Importo esigibile entro l'es. successivo	13.651.396
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	451.899
Importo esigibile entro l'es. successivo	451.899
Altri debiti	1.213.569
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.213.569

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B	-	-	500.000
<i>Totale</i>			-	-	500.000
<i>Riserva legale</i>					
	Utile	A-B	-	-	31.169
<i>Totale</i>			-	-	31.169
<i>Riserva straordinaria</i>					
	Utile	A-B-C	591.234	-	-
<i>Totale</i>			591.234	-	-
<i>Utile portati a nuovo</i>					
	Utile	A-B	471	-	-
<i>Totale</i>			471	-	-
<i>Perdite portate a nuovo</i>					
	Perdite	-	-	-	(177.303)
<i>Totale</i>			-	-	(177.303)
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci					

Movimenti del Patrimonio Netto

Per una valutazione ed analisi completa sui movimenti del Patrimonio Netto in oggetto, si riportano i seguenti prospetti.

Capitale

Saldo al 01/01/2010	500.000
Copertura perdite	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-

- esercizio 2012	-
Altre variazioni	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
SALDO AL 31/12/2012	500.000

Riserva legale

Saldo al 1/01/2010	16.451
Copertura perdite	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Altre variazioni	
- esercizio 2010	14.718
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
SALDO AL 31/12/2012	31.169

Altre riserve (Riserva straordinaria e arr.to unità €)

Saldo al 1/01/2010	311.602
Copertura perdite	
- esercizio 2010	-

- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Altre variazioni	
- esercizio 2010	279.633
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	
SALDO AL 31/12/2012	591.234

Utile portato a nuovo

Saldo al 1/01/2010	-
Copertura perdite	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Altre variazioni	
- esercizio 2010	-

- esercizio 2011	471
- esercizio 2012	-
SALDO AL 31/12/2012	471

Perdite portato a nuovo

Saldo al 1/01/2010	-
Copertura perdite	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Operazioni sul capitale	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Distribuzione ai soci	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	-
Altre variazioni	
- esercizio 2010	-
- esercizio 2011	-
- esercizio 2012	(177.774)
SALDO AL 31/12/2012	(177.774)

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Di seguito viene riportato il dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni delle diverse attività (voci A1 e A3 del conto economico). La ripartizione per aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

Codice	Acronimo	Importo
PRJ073S	BES	34.410,00
PRJ085S	CEDV	8.076,69
	MEV	411.616,34
PRJ027	GSB CED	192.343,96
PRJ028	GSB GEPER	271.299,51
PRJ086S	IRIDE	724.104,17
PRJ046S	PIC-ATT	99.790,00
PRJ049	CGT	804.172,40
PRJ062S	PIC-SI	660.370,00
PRJ101S	PIC-DIP-GC	24.590,86
PRJ087S	PIC-ALP	122.560,00
PRJ102S	PIC-SIS	133.000,00
PRJ105S	PIC-SI-DF	66.090,00
PRJ109S	CRCC	317.682,00
PRJ110S	PIC-DOE	124.958,07
PRJ111G	PIC-SIMC	428.026,20
PRJ113S	PIC-ABF-AIT	46.814,32
PRJ111S	PIC-DII	390.430,00
PRJ112S	PIC-SPI	32.880,00
PRJ059S F	MTCT F	245.614,86
PRJ147S	PIC-SIBAE	91.463,93
PRJ149S	PIC-SITA	17.514,21
PRJ158S	PIC-STR	67.132,09
PRJ165S	PDI-ATT	78.651,77
PRJ174S	PIC-PESCA	15.136,34
	Forniture SPOT	91.630,41
PRJ012	SIAB	407.000,00
	Garanzie ex-PTI	135.024,97
	RUN PTI e Progetti	13.604.874,59
	G&C 118	235.596,65
	Connettività	1.253.693,23
PRJ003	CAPSDA	224.746,30
PRJ004	CST	272.065,42
PRJ006	SITIR	3.282,88
PRJ007	SPC (incluso F)	75.357,99
PRJ008	SICARS (incluso F)	9.405,42
PRJ009	SETT	21.993,91
PRJ011aS	CDSF	15.234,75
PRJ018	SIMUCC	1.156.030,71
PRJ047aS	CMS-CRS	9.484,30

Codice	Acronimo	Importo
PRJ119S	BD-SITR P	2.280,00
PRJ123S	SI-SUES-118	14.857,28
PRJ128S	SI-GTS	146.615,09
PRJ129S	E-SSU	186.467,82
PRJ133S	E-RMMG	52.539,50
PRJ141S	BD-SITR F	108.771,15
PRJ146S	E-SETT	218.958,29
PRJ181S	STI-SUES-118	131.234,98
PRJ058S F	SI-GFI-F	11.212,90
PRJ084S F	SITAR-F	43.320,26
	TOTALE	23.840.406,52

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>verso altri</i>					
	Interessi passivi bancari	6	-	6	-
	Interessi passivi commerciali	1.317	-	-	1.317
	Interessi passivi diversi	435	-	-	-
	Totale	1.758	-	6	1.317

Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguente prospetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri proventi straordinari</i>		
	Sopravvenienze attive	1.100.168
	Totale	1.100.168

Nello specifico sono costituite principalmente da sopravvenienze sui seguenti progetti realizzati in anni precedenti: Progetto Prode, la Gestione e Conduzione del 118, la Progettazione di Massima del Progetto STI-SUES e per licenze e canoni di manutenzione sul Progetto CUP.

Sono state rilevate nell'anno anche le seguenti sopravvenienze: per ferie e permessi 2011, minore IRES anno 2011 e rimborso IRES da IRAP anni 2007-2011 art. 2 c.1 D.L. 201/2011.

Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguente prospetto:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri oneri straordinari</i>		
	Sopravvenienze passive	876.092
	Totale	876.092

Nello specifico sono costituite principalmente da servizi sui seguenti progetti di competenza di esercizi precedenti: Progetto Prode, la Gestione e Conduzione del 118, la Progettazione di Massima del Progetto STI-SUES e per licenze e canoni di manutenzione sul Progetto CUP.

Nell'anno sono state realizzate anche le seguenti sopravvenienze legate a contenzioni: decreto ingiuntivo Servizi Ambientali srl, decreto ingiuntivo DBI srl ed il decreto ingiuntivo CO GEAL srl.

Imposte differite e anticipate

Di seguito si riporta il calcolo delle imposte anticipate nel rispetto del Principio contabile OIC 25 secondo il quale le imposte sul reddito, in quanto oneri sostenuti dall'impresa nella produzione del reddito, devono essere contabilizzate nel rispetto del principio della competenza. Il bilancio deve, pertanto, recepire le imposte che, pur essendo di competenza di esercizi futuri sono esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) e quelle che, pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite). La loro contabilizzazione deriva dalle differenze temporanee tra il valore attribuito ad un attività o ad una passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito ai fini fiscali, tali differenze costituiscono la base per il calcolo delle imposte differite e anticipate. L'ammontare delle imposte anticipate deve essere contabilizzato se sussiste la ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali che permettano di recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

Imposte anticipate attive, differenze temporanee formazione esercizio 2012:

IRES (27,5%)

- Compenso Amm.re Gabardo

Comp.za 2012 non pag. al 12/01/2013		
€ 2.318,17	€	638,00
- Compenso Amm.re Spampinato		
Comp.za 2012 non pag. al 12/01/2013		
€ 1.546,76	€	425,00
- TARSU competenza anno		
2012 non ancora pagata al 31/12/2012		
€ 48.897,00	€	<u>13.447,00</u>
TOT.		€ 14.510,00

Numero dipendenti

Nel seguente prospetto è riportato il numero dei dipendenti:

QUALIFICA	NUMERO
Dirigenti	5
Quadri	3
Impiegati	4

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo e del Collegio Sindacale sono indicati nel seguente prospetto:

ORGANO	COMPENSO
Consiglio di Amministrazione	14.574
Liquidatore	42.800
Amministratore unico	13.700
Emolumento Revisore legale	6.667
Collegio Sindacale	61.482

Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Il numero delle azioni è pari a 500 con valore nominale pari a € 1.000,00, nell'esercizio non si sono verificate movimentazioni.

Azioni di godimento Obbligazioni convertibili

La società non ha emesso azioni di godimento ne prestiti obbligazionari convertibili.

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Operazioni con parti correlate

I valori sono determinati a seguito di evidenza pubblica. I rapporti economici tra la Società ed i suoi soci, rispettivamente in qualità di cliente la Regione Siciliana e di fornitore Sicilia e Servizi Venture, sono definiti nel Modello di Business adottato in sede di gara e disciplinati dalla Convenzione Quadro di affidamento di attività informatiche firmata in data 21 maggio 2007 e dagli atti consequenziali, pertanto, i valori ad essi afferenti sono stati determinati nell'ambito della stessa procedura. I dati economico-finanziari riferiti alle operazioni effettuate sono riportati nel prospetto che segue e sono indicati all'unità di Euro:

	Regione Siciliana
Stato Patrimoniale	
Crediti	109.489.854
Debiti	18.753.508
Conto Economico	
Ricavi	24.882.492
Costi	

I debiti verso la Regione Siciliana sono relativi ad anticipazioni fatturate, i crediti verso Sicilia e Servizi Venture sono relativi ad anticipazioni attive.

Inoltre, il Socio Sicilia e-Servizi Venture ha erogato servizi per i quali, alla data del 31/12/2012 risultano i seguenti valori economico-finanziari.

	Sicilia e Servizi Venture
Stato Patrimoniale	
Crediti	3.787.893
Debiti	92.694.625
Conto Economico	
Ricavi	

Costi	17.081.058
-------	------------

I crediti verso Sicilia e-Servizi Venture sono relativi ad anticipazioni attive.

Informazioni relative a strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI ED E' REDATTO NEL RISPETTO DELLA NORMATIVA VIGENTE

L'AMMINISTRATORE UNICO

Il presente documento è conforme a quello trascritto e sottoscritto sul libro sociale della società

L'amministratore Unico

Prof. Avv. Antonio Francesco Vitale

“Il documento informatico in XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico corrisponde ai documenti depositati presso la società.”

L'amministratore Unico

Prof. Avv. Antonio Francesco Vitale

“Il sottoscritto Dott. Antonino Li Volsi, professionista incaricato alla presentazione della pratica di deposito, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato pdf/a sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”

Dott. Antonino Li Volsi

Imposta di bollo assolta in entrata, autorizzazione n° 128690/02 del 05.12.2002 Agenzia delle Entrate di Palermo.