

ALLEGATO G

**RENDICONTO GESTIONE
FONDI FAS**

**RENDICONTO DELLA GESTIONE
FONDI FAS**

**RELATIVA AL PERIODO 1 GENNAIO 2014 - 31 DICEMBRE 2014
(art. 9 comma 4 della Convenzione di data 14 aprile 2010)**

Il presente Rendiconto viene redatto ai sensi dell'art. 9 della Convenzione di data 14 aprile 2010, stipulata tra la società Trentino Sviluppo S.p.A. e la Provincia autonoma di Trento, che disciplina l'utilizzo dei fondi FAS per la ristrutturazione del compendio immobiliare denominato "Ex-Manifattura Tabacchi" ubicato in Borgo Sacco in Rovereto e per la realizzazione del Progetto Baite. In ossequio a detto rinvio normativo, il presente Rendiconto richiama il principio "di cassa" e segue, nella sua formulazione, gli stessi schemi utilizzati nella rappresentazione della gestione degli altri fondi provinciali come previsto dall'art. 11 della Convenzione unica di data 4 ottobre 2013.

La descrizione delle attività è stata fatta sulla base degli elementi forniti dal Direttore del Dipartimento competente.

A) SITUAZIONE DEGLI APPORTI DELLA PROVINCIA

Si segnala che nel corso dell'anno 2014 non sono stati effettuati mandati di accreditamento da parte della Provincia autonoma di Trento.

Data del mandato	Importo liquidato	N. mandato
	-	
Totale liquidato	<hr style="width:50%; margin:auto;"/> -	

B) ELENCO DEI CONTRATTI STIPULATI E DEI LAVORI ESEGUITI NELL'ANNO

In data 14 aprile 2010 Trentino Sviluppo ha sottoscritto con il Servizio Rapporti Comunitari della Provincia autonoma di Trento una convenzione (n. di raccolta 39560) al fine di disciplinare l'utilizzo dei Fondi FAS, istituiti dagli artt. 60 e 61 della Legge 289/2002 (Legge Finanziaria 2003), per ottenere i quali la Provincia autonoma di Trento ha dovuto attuare un Programma Attuativo Regionale (PAR). In suddetto PAR, approvato con delibera della Giunta Provinciale n. 2696/2009, erano state definite, ai sensi delle procedure previste dalla delibera CIPE n.166/2007, 2 linee d'azione da realizzare attraverso l'utilizzo dei Fondi FAS stessi: il Progetto Manifattura ed il Progetto Baite.

Ai sensi dell'art. 5 della convenzione di data 14 aprile 2010 di cui sopra Trentino Sviluppo ha presentato alla Provincia autonoma di Trento un piano delle attività a valere per il triennio 2010-2012 per un importo complessivo di 19.453.120 euro. Con l'approvazione di tale piano, attraverso la delibera della Giunta Provinciale n. 1833 del 5 agosto 2010, sono state assegnate a Trentino Sviluppo risorse per complessivi 18.445.000 euro, che vanno ad aggiungersi ai 1.008.120 euro assegnati inizialmente con delibera della Giunta Provinciale n. 3106 del 22 dicembre 2009.

Gli oneri sostenuti per dette attività nel 2014 sono stati anticipati con quelli disponibili sul piano 33-34 della L.P.6/99 in attesa di poterli imputare ai fondi FAS sulla base di specifica autorizzazione della Provincia attualmente in corso di perfezionamento, come confermato peraltro dalla lettera trasmessa dal Servizio Europa (prot. n. S139/2014/43913) il 27 gennaio 2014.

In quest'ultima comunicazione si ribadisce che il documento programmatico PAR-FSC 2007-2013 è stato riformulato dalla Provincia, stralciando il Progetto Baite ed attribuendo le relative risorse finanziarie al Progetto Manifattura, ed è stato sottoposto al CIPE nel corso del 2013. La Provincia fornirà indicazioni in merito alle modalità di gestione e rendicontazione solo a seguito della pubblicazione sulla GU della delibera CIPE relativa alla presa d'atto della riformulazione suddetta, delibera già registrata dalla Corte dei Conti il 13 gennaio 2014.

Si riportano di seguito i dettagli relativi ai singoli pagamenti effettuati nel corso dell'anno:

FONDI FAS - PROGETTO BAITE

<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
04/03/2014	Saldo fattura n. 41303649443 del 20/12/2013 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/10/13 al 15/12/2013	50,18
10/03/2014	Saldo fattura n. 41400544285 del 18/02/2014 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/12/13 al 15/02/2014	136,54
19/03/2014	Saldo fattura n. 229 del 31/12/2013 Polo Tecnologico per l'Energia S.r.l. - progettazione esecutiva impianti elettrici baita di Bersone	2.537,60
07/05/2014	Saldo fattura n. 41401199747 del 17/04/2014 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/02/14 al 15/04/2014	92,78
08/07/2014	Saldo fattura n. 41404847162 del 18/06/2014 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/04/14 al 15/06/2014	70,94
08/09/2014	Saldo fattura n. 41402542874 del 19/08/2014 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/06/14 al 15/08/2014	74,64
08/10/2014	Saldo fattura n. 01 del 08/01/2014 Studio Artearchitettura - realizzazione modello sperimentare del tetto "mock up" in C.C. di Bersone	6.812,14
14/10/2014	Saldo fattura n. 423 del 19/03/2013 Dinamicoop Soc. Coop. Artearchitettura - realizzazione modello sperimentare del tetto "mock up" in C.C. di Bersone	12.581,86
10/11/2014	Saldo fattura n. 41403210455 del 20/10/2014 Trenta S.p.a. - servizio energia elettrica baita di Bersone dal 16/08/14 al 15/10/2014	65,79
17/11/2014	Pagamento ritenute d'acconto su fattura n. 01 del 08/01/2014 Studio Artearchitettura - realizzazione modello sperimentare del tetto "mock up" in C.C. di Bersone	1.274,73
	Totale	23.697,20

Altre voci di spesa

<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
2014	Competenze anno 2014 per interessi passivi/spese e imposte di bollo su c/c Unicredit S.p.A. n. 000500089505	158,41
	Totale altre voci di spesa	158,41
	Totale progetto Baite	23.855,61

FONDI FAS - PROGETTO MANIFATTURA TABACCHI**Altre voci di spesa**

<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
2014	Competenze anno 2014 per interessi passivi/spese e imposte di bollo su c/c Unicredit S.p.A. n. 000500089507	<u>273,28</u>
	Totale altre voci di spesa	273,28
	Totale progetto Manifattura Tabacchi	273,28
	TOTALE LETTERA B)	24.128,89

Il Direttore
Direzione Affari Generali
Stefano Robol

C) ALTRE ENTRATE

01/03/2014	Incasso quota parte credito IVA 2013 per compensazioni interne (da Fondo marketing)	2.881,71
30/06/2014	Competenze 2° trim 2014 su conto corrente 000500089505	<u>1,93</u>
	Totale altre entrate	2.883,64
	TOTALE LETTERA C)	2.883,64

Il Direttore
Direzione Affari Generali
Stefano Robol

F) SALDO DELLE DISPONIBILITA' AL 31.12.2014

Il saldo totale di cassa al 31.12.2014 evidenzia pertanto un saldo positivo di 286.221,81.- euro risultante dalla somma tra il saldo positivo del sottoconto di tesoreria per 286314,06.- euro ed il saldo positivo del c/c di corrispondenza n. 000500089505 per - 48,29.- euro e del c/c di corrispondenza n. 000500089507 per - 43,96.- euro.

Per un'opportuna rappresentazione si riporta lo schema riassuntivo dei flussi di cassa, esposto secondo l'impostazione già adottata dalla Società nella gestione dell'attività connessa agli altri fondi provinciali.

RENDICONTO DI CASSA

Descrizione	Entrate	Uscite
Avanzo sottoconto di tesoreria n. 449 da gestione 2013	294.974,39	
Avanzo da gestione 2013: c/c Unicredit Banca n. 000500089505	12.480,06	
Avanzo da gestione 2013: c/c Unicredit Banca n. 000500089507	12,61	
Entrate c/c Unicredit Banca n. 000500089505	2.883,64	
Interventi progetto Baite - c/ Unicredit Banca n. 000500089505		23.855,61
Interventi progetto Manifattura Tabacchi - Unicredit Banca n. 000500089507		273,28
Totale parziale	310.350,70	24.128,89
Saldo liquido attivo		286.221,81
Totale a pareggio	310.350,70	310.350,70

H) RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ATTIVITA' SVOLTA

Si riporta di seguito sinteticamente l'attività svolta relativamente alle 2 linee d'azione da realizzare attraverso l'utilizzo di Fondi FAS: il Progetto Manifattura ed il Progetto Baite.

Dato quanto finanziato dai Fondi FAS, la presente relazione si focalizza sull'attività meramente immobiliare dei due progetti.

PROGETTO BAITE

Nel corso del 2014 non sono state effettuate e gestite attività a valere sul progetto Baite.

PROGETTO MANIFATTURA

Progetto Manifattura sta trasformando la storica Manifattura Tabacchi di Rovereto in un centro di innovazione produttiva nei settori dell'edilizia ecosostenibile, dell'energia rinnovabile, delle tecnologie per l'ambiente e per la gestione delle risorse naturali. Il suo scopo è quello di favorire lo sviluppo di un sistema produttivo specializzato sui temi della sostenibilità ambientale e delle cleantech, fornendo servizi specializzati ed opportunità di crescita imprenditoriale.

Il Progetto insiste su un'area di circa 9 ettari, suddivisa dal master plan in due ambiti: ambito A (o ambito storico), composto dagli edifici ottocenteschi e adibito ad accogliere imprese che necessitano di spazi in formato ufficio, e ambito B, di nuova costruzione, composto da moduli adibiti prevalentemente ad accogliere imprese che necessitano di spazi per attività di manifattura leggera.

In considerazione della momentanea riduzione delle risorse finanziarie messe a disposizione da parte della Provincia per il Progetto Manifattura si è deciso di concentrare nei prossimi anni le opere solo nell'ambito B (dedicato principalmente alle aziende produttive del settore manifatturiero), dato che l'offerta di spazi ad uso ufficio per le imprese appare già discretamente soddisfatta, a seguito anche del suddetto previsto allestimento dell'edificio cd. dell'Orologio dell'ambito A (ambito storico).

Per la ricostruzione dell'ambito produttivo si prevede un investimento di circa 48 milioni di euro (oltre ad IVA), che sarà finanziato con i Fondi FAS stessi e graverà solo in minima parte sul bilancio provinciale.

Per quanto riguarda la riconversione definitiva dell'ambito produttivo (cd. ambito B) nell'aprile 2013 si sono conclusi i lavori di demolizione di quasi 130.000 metri cubi di volumi edificati rappresentati dai fabbricati industriali costruiti negli anni '60 per la produzione delle sigarette siti nel cd. ambito B del compendio ex Manifattura Tabacchi. Nel corso del 2013 Progetto Manifattura, con il supporto dell'Agenzia Provinciale per le Opere Pubbliche (APOP), ha quindi completato il progetto definitivo relativo alla ricostruzione del cd. ambito B che consta di circa 5 ettari e che dovrebbe ospitare principalmente aziende produttive oltre ad alcuni spazi pubblici. Nell'agosto 2013 il progetto definitivo elaborato ha ottenuto la necessaria conformità urbanistica in sede di Conferenza dei servizi.

Successivamente, il 25 ottobre 2013, l'Agenzia Provinciale per gli Appalti e Contratti (APAC) ha pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Comunità Europea il bando di gara per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di realizzazione del 1° lotto del cd. ambito B per complessivi 26.000 mq. Alla gara hanno partecipato 9 cordate e sono ancora in fase di valutazione le offerte tecniche presentate dalle stesse. Tale valutazione si prevede venga conclusa nel mese di febbraio 2015.

Nell'estate 2014 sono stati appaltati i lavori di realizzazione del prescavo, delle opere provvisionali, ed alcuni lavori stradali al fine di preparare l'area in cui sarà realizzato il 1^ lotto del cd. ambito B oggetto di gara. Tali lavori si prevede siano conclusi entro la primavera 2015.

Per quanto riguarda invece l'ambito storico nel 2013 i progettisti vincitori della gara europea bandita nella primavera 2011 hanno completato la progettazione definitiva dei due edifici principali cd. delle Zigherane ed Essicatoio, progettazione che è stata oggetto di verifica ai fini della validazione. Nel settembre 2014 la società incaricata Siciv Srl ha completato la verifica ai fini della validazione e nel novembre 2014 Progetto Manifattura Srl ha approvato in linea tecnica il progetto definitivo stesso. Nel corso del 2015 si avvieranno le procedure autorizzative per il recupero conservativo dei due edifici indicati ed i professionisti incaricati ne completeranno la progettazione esecutiva. Non appena saranno disponibili ulteriori risorse finanziarie si procederà con l'emissione di una gara europea per affidare il recupero conservativo di suddetti edifici stimato in circa 20 milioni di euro (oltre ad IVA).

Il Direttore
Direzione Affari Generali
Stefano Robol

**FONDO PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
SITUAZIONE DEL PERIODO AMMINISTRATIVO
DAL 01.01.2014 AL 31.12.2014**

COMMENTO ALLE POSTE DI BILANCIO

Si è adottato lo schema di bilancio utilizzato da Trentino Sviluppo S.p.a al fine di agevolare la lettura e la comparazione delle varie poste contabili.

Seppur si tratti di un bilancio redatto secondo il principio di cassa, si è ritenuto, ove possibile, di utilizzare i principi della contabilità generale, secondo il dettato del D.Lgs. 9 aprile 1991 n. 127 (bilancio delle società commerciali: Stato patrimoniale - Conto Economico), e applicare il criterio della competenza in quelle poste contabili particolarmente significative.

Poiché il presente bilancio costituisce allegato obbligatorio del bilancio di Trentino Sviluppo S.p.A. gestione propria e che quest'ultimo verrà approvato e depositato con le modalità e nei termini previsti dal Codice Civile e dallo Statuto, il presente bilancio - non il rendiconto di cassa - potrà subire delle modifiche in coerenza ed analogia al bilancio di Trentino Sviluppo S.p.A. gestione propria.

FONDI FAS - PROGETTO BAITE

(ART. 9 CONVENZIONE 14 APRILE 2010)

Bilancio del periodo amministrativo 01.01.2014 - 31.12.2014

	31.12.2014	31.12.2013
Stato patrimoniale attivo	19.164,01	33.024,12
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni	300,00	300,00
II) Immobilizzazioni materiali	300,00	300,00
4) Altri beni	300,00	300,00
1) mobili e arredi	300,00	300,00
C) Attivo circolante	18.864,01	32.724,12
II) Crediti	18.912,30	20.244,06
4bis) Crediti tributari		
1) Esigibili entro 12 mesi	0,00	0,00
g) Credito IVA		
5) Verso altri		
1) Esigibili entro 12 mesi	18.912,30	20.244,06
e) Crediti verso Trentino Sviluppo per Iva	18.912,30	20.244,06
IV) Disponibilità liquide	-48,29	12.480,06
1) Depositi bancari e postali		
a) Banche c/c attivi	-48,29	12.480,06
D) Ratei e risconti	0,00	0,00

	31.12.2014	31.12.2013
Stato patrimoniale passivo	19.164,01	33.024,12
A) Patrimonio netto	19.096,40	17.842,79
I) Capitale	213.081,14	204.637,52
1) Fondo baite	213.081,14	204.637,52
VIII) Avanzo (oneri) di gestione esercizi precedenti	-186.794,73	-141.511,89
3) Oneri di gestione esercizi precedenti	-186.794,73	-141.511,89
IX) Avanzo (oneri) di gestione del fondo	-7.190,01	-45.282,84
2) (Oneri complessivi di gestione del fondo)	-7.190,01	-45.282,84
B) Fondi per rischi e oneri	0,00	0,00
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0,00	0,00
D) Debiti	67,61	15.181,33
IV) Debiti verso banche	0,00	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
d) Per conti correnti passivi	0,00	0,00
VII) Debiti verso fornitori	67,61	15.181,33
1) Entro 12 mesi	67,61	15.181,33
a) Fornitori di beni e servizi	67,61	15.169,64
b) Fatture da ricevere	0,00	11,69
XII) Debiti tributari	0,00	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
d) Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	0,00	0,00
E) Ratei e risconti	0,00	0,00

FONDI FAS - PROGETTO BAITE

(ART. 9 CONVENZIONE 14 APRILE 2010)

Bilancio del periodo amministrativo 01.01.2014 - 31.12.2014

Conto economico	31.12.2014	31.12.2013
A) Valore della produzione	0,00	0,00
B) Costi della produzione	7.310,76	45.363,75
7) Per servizi	7.210,76	45.247,24
8) Energia elettrica	404,96	132,24
16) Consulenze tecniche esterne	6.628,58	44.840,64
50) Spese postali e di affrancatura	0,00	0,00
51) Spese servizi bancari	177,22	175,88
64) Altre	0,00	98,48
14) Oneri diversi di gestione	100,00	116,51
3) Imposte di bollo	100,00	116,51
7) Imposta di registro	0,00	0,00
23) Altri oneri diversi di gestione	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari	120,75	80,91
16) Altri proventi finanziari	120,78	80,91
d) Proventi diversi dai precedenti		
4) Altri		
a) Interessi di altri crediti	0,00	10,65
b) Interessi su depositi bancari	120,77	70,26
f) Abbuoni, sconti, e altri interessi	0,01	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,03	0,00
d) Altri		
2) Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	0,03	0,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00
23) Avanzo (Oneri) di gestione del fondo	-7.190,01	-45.282,84

FONDI FAS - PROGETTO MANIFATTURA

(ART. 9 CONVENZIONE 14 APRILE 2010)

Bilancio del periodo amministrativo 01.01.2014 - 31.12.2014

	31.12.2014	31.12.2013
Stato patrimoniale attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0,00	12,61
B) Immobilizzazioni	0,00	0,00
C) Attivo circolante	0,00	12,61
IV) Disponibilità liquide	0,00	12,61
1) Depositi bancari e postali		
a) Banche c/c attivi	0,00	12,61
D) Ratei e risconti	0,00	0,00
Stato patrimoniale passivo		
	0,00	12,61
A) Patrimonio netto	-43,96	12,61
I) Capitale	604,80	388,09
1) Fondo manifattura FAS	604,80	388,09
VIII) Avanzo (oneri) di gestione esercizi precedenti	-375,48	0,00
3) Oneri di gestione esercizi precedenti	-375,48	0,00
IX) Avanzo (oneri) di gestione del fondo	-273,28	-375,48
2) (Oneri complessivi di gestione del fondo)	-273,28	-375,48
B) Fondi per rischi e oneri	0,00	0,00
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0,00	0,00
D) Debiti	43,96	0,00
IV) Debiti verso banche	43,96	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
d) Per conti correnti passivi	43,96	0,00
E) Ratei e risconti	0,00	0,00

FONDI FAS - PROGETTO MANIFATTURA

(ART. 9 CONVENZIONE 14 APRILE 2010)

Bilancio del periodo amministrativo 01.01.2014 - 31.12.2014

Conto economico	31.12.2014	31.12.2013
A) Valore della produzione	0,00	0,00
B) Costi della produzione	273,08	374,22
7) Per servizi	173,08	182,71
51) Spese servizi bancari	173,08	182,71
14) Oneri diversi di gestione	100,00	191,51
3) Imposte di bollo	100,00	191,51
C) Proventi e oneri finanziari	-0,20	-1,26
16) Altri proventi finanziari	0,01	1,16
d) Proventi diversi dai precedenti		
4) Altri		
b) Interessi su depositi bancari	0,01	1,16
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,21	2,42
d) Altri		
2) Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	0,21	2,42
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00
23) Avanzo (Oneri) di gestione del fondo	-273,28	-375,48