

## SCABEC S.P.A. a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Via Santa Lucia 81
Codice Fiscale	04476151214
Numero Rea	695819
P.I.	04476151214
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Società per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Regione Campania
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro



# Stato patrimoniale

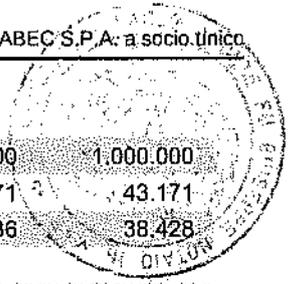
31-12-2016

31-12-2015

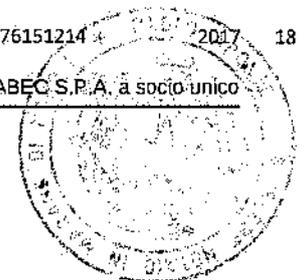
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	220
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.618	10.018
Totale immobilizzazioni immateriali	7.618	10.238
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	10.033	14.448
Totale immobilizzazioni materiali	10.033	14.448
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	450	4.929
Totale crediti verso altri	450	4.929
Totale crediti	450	4.929
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	450	4.929
Totale immobilizzazioni (B)	18.100	29.615
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.247.226	11.865.271
Totale crediti verso clienti	8.247.226	11.865.271
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.414.054	157.926
Totale crediti tributari	1.414.054	157.926
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.435	111.598
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	270
Totale crediti verso altri	93.435	111.868
Totale crediti	9.754.715	12.135.065
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	696.616	1.823.652
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	206	146
Totale disponibilità liquide	696.822	1.823.798
Totale attivo circolante (C)	10.451.538	13.958.863
D) Ratei e risconti	1.324	1.222
Totale attivo	10.470.962	13.989.700
Passivo		

v.2.5.2

SCABEC S.P.A. a socio Unico



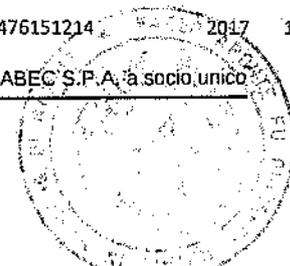
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	43.171	43.171
IV - Riserva legale	40.636	38.428
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(75.264)	(117.210)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.255	44.154
Totale patrimonio netto	1.009.798	1.008.543
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	84.436	203.385
Totale fondi per rischi ed oneri	84.436	203.385
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.596	13.153
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.331.744	11.718.736
Totale debiti verso fornitori	8.331.744	11.718.736
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.805	942.080
Totale debiti tributari	52.805	942.080
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.897	25.486
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.897	25.486
(14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	956.687	78.318
Totale altri debiti	956.687	78.318
Totale debiti	9.361.133	12.764.620
Totale passivo	10.470.962	13.989.700



## Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.411.918	8.558.467
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.831	19.817
Totale altri ricavi e proventi	2.831	19.817
Totale valore della produzione	9.414.748	8.578.284
B) Costi della produzione		
7) per servizi	9.079.507	8.226.956
8) per godimento di beni di terzi	39.457	38.587
9) per il personale		
a) salari e stipendi	148.834	123.058
b) oneri sociali	57.074	52.501
c) trattamento di fine rapporto	8.060	7.593
Totale costi per il personale	213.968	183.152
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.620	2.420
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.415	4.670
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.035	7.090
14) oneri diversi di gestione	37.584	25.221
Totale costi della produzione	9.377.550	8.481.006
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	37.198	97.278
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	709	1.538
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	135
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	709	1.403
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	37.907	98.681
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	36.652	54.527
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	36.652	54.527
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.255	44.154



## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2016 31-12-2015

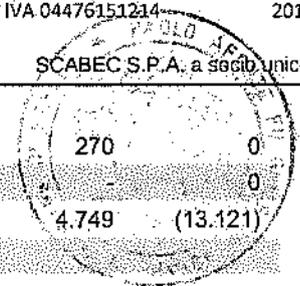
### Rendiconto finanziario, metodo indiretto

#### A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

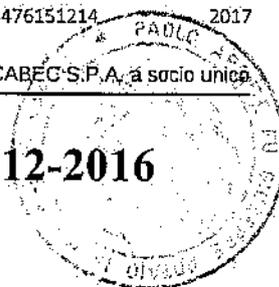
Utile (perdita) dell'esercizio	1.255	44.154
Imposte sul reddito	36.652	54.527
Interessi passivi/(attivi)	(709)	(1.403)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	37.198	97.278
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	8.060	7.593
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.035	7.090
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	15.095	14.683
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	52.293	111.961
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.618.045	4.210.879
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.386.992)	(3.567.206)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(101)	45
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(365.185)	(19.564)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(134.233)	624.154
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(81.940)	736.115
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	709	1.403
(Imposte sul reddito pagate)	(925.927)	(98.155)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(124.566)	(8.983)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(1.049.784)	(105.735)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.131.724)	630.380
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	(1.105)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	(11.998)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	4.479	(18)
Disinvestimenti	-	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	0

v.2.5.2

SCABEC S.P.A. a socio unico



Disinvestimenti	270	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	4.749	(13.121)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(decremento) medio a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.126.974)	617.259
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.823.652	1.206.406
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	146	134
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.823.798	1.206.540
Di cui non liberamente utilizzabili	-	0
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	696.616	1.823.652
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	206	146
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	696.822	1.823.798
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0



## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

### Nota integrativa, parte iniziale

#### Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2016, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario e Relazione sulla Gestione, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e trova costante riferimento ai principi di redazione e ai criteri di valutazione di cui agli artt. 2423-bis e 2426 del Codice Civile. Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi e le raccomandazioni, pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 quarto comma e 2423-bis secondo comma del Codice Civile.

A norma dell'ultimo comma dell'art. 2435-bis del Codice Civile precisiamo che la società non possiede azioni o quote di società controllanti e che nell'esercizio non ha comprato né venduto tali tipi di azioni o quote.

#### Sviluppo delle attività:

Nel corso del 2016 la società ha svolto, la propria attività nel settore dei servizi erogati al pubblico, dei servizi cosiddetti strumentali (manutenzioni, vigilanza, pulizie, altri) al committente nonché della valorizzazione del patrimonio culturale, attraverso progetti mirati e contratti di servizio realizzati per la Regione Campania, anche d'intesa con altri enti.

In particolare, sono state svolte le attività attinenti alle seguenti mostre e progetti:

A) Campania>Artecard 2016

B) Museo Madre: gestione integrata dei servizi museali 2016

C) Fondazione Donnaregina: attività di valorizzazione ed animazione culturale

"PER FORMARE UNA COLLEZIONE #4 Napoli, Museo Madre; gennaio 2015 - marzo 2016;

"MOSTRA MARK LECKEY" - Desiderata in media res - Napoli, Museo Madre; 10 ottobre 2015 - 18 gennaio 2016;

"MOSTRA BUREN - Axer/Desaxer; Napoli, Museo Madre; 10 ottobre 2015 - 04 luglio 2016;

"MOSTRA BORIS MIKHAILOV" - io non sono io; Napoli, Museo Madre; 14 novembre 2015 - 15 febbraio 2016;

"MOSTRA MARCO BAGNOLI" - La Voce. Nel giallo faremo una scala o due al bianco invisibile; Napoli, Museo Madre; 10 ottobre 2015 - 29 febbraio 2016;

"MOSTRA MIMMO JODICE" - Attesa 1960-2016; Napoli, Museo Madre; 23 giugno - 24 ottobre 2016;

"MOSTRA CAMILLE HENROT"; Luna di latte; Napoli, Museo Madre; 01 luglio - 03 ottobre 2016;

"MOSTRA GIAN MARIA TOSATTI" - Sette Stagioni dello Spirito; Napoli, Museo Madre; ottobre - dicembre 2016;

"MOSTRA FABIO MAURI" - Napoli, Museo Madre; ottobre - dicembre 2016;

"MOSTRA TERRAE MOTUS" - Caserta, Reggia - 01 giugno - 30 settembre 2016;

"MOSTRA MUSEO DEL TERRITORIO" - Napoli, Museo Madre - gennaio - dicembre 2016;

"MOSTRA COLLEZIONE PERMANENTE" - Napoli, Museo Madre;

"MOSTRA PROGETTO XXI" - Napoli - gennaio - dicembre 2016;

"MATRONATI 2016" - Napoli, Museo Madre - gennaio - dicembre 2016;

"COLLABORAZIONE MUSEO DIOCESANO - ARCIVESCOVADO" - Napoli, Chiesa Donnaregina Vecchia - 26 novembre - 31 dicembre 2016;

"PROGETTO MADRESCENZA" - Napoli, Museo Madre - 26 novembre - 31 dicembre 2016;

"PROGETTO MADRESCENZA SEASONAL SCHOOL" - Napoli, Museo Madre - 26 novembre - 31 dicembre 2016;

"PROGETTO EDITORIA E RIVISTA CRITICA" - Napoli, Museo Madre - 26 novembre - 31 dicembre 2016;

D) Viaggio in Campania. Sulle orme del Grand Tour 2015/2016

E) Musica nei luoghi sacri 2015/2016

F) Musica nei luoghi sacri 2016/2017

G) Giornata internazionale della Dieta Mediterranea e dei Beni campani patrimonio UNESCO

H) Estate da Re 2016

I) Itinerari culturali e religiosi 2016

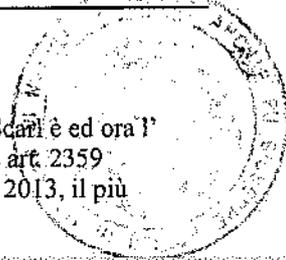
J) XIX Borsa Mediterranea Del Turismo Archeologico

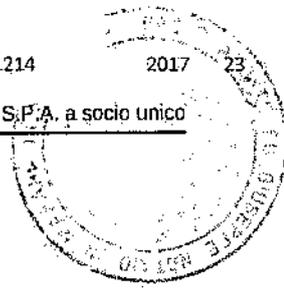
K) Iniziative a valere su Fondi di compensazione

Possiamo affermare che il volume di attività per l'anno 2016 è stato pari a circa 9,4 ml di euro IVA esclusa, ossia con un incremento rispetto al volume delle attività assegnate alla Scabec Spa nell'esercizio precedente.

**Eventuale appartenenza ad un Gruppo:**

Nel mese di giugno 2016 la Regione Campania ha acquisito la quota detenuta dal socio Campania Arte Scari è ed ora l'unico socio della Scabec che risulta quindi società in house in posizione di direzione e coordinamento ex art. 2359 codice civile. Si allega sub A) il rendiconto della gestione della medesima Regione Campania per l'anno 2013, il più recente disponibile.





## Nota integrativa, attivo

### Criteria di redazione

In particolare e conformemente al disposto dall'articolo 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto della competenza temporale e indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio.

### Criteria di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e verranno sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale ove previsto dal Codice Civile.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo verrà sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Per l'anno 2016 si è provveduto ad effettuare gli ammortamenti con l'applicazione delle percentuali previste dalle disposizioni normative.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Il criterio adottato per la loro valutazione è fondato sul costo storico di acquisto a cui sono stati aggiunti gli oneri accessori di diretta imputazione.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi della legge

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 342/2000.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi della legge

#### Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

#### Disponibilità liquide

Le attività costituite da disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

#### Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

#### Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti per far fronte alla copertura di passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla data di redazione del bilancio risultano indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

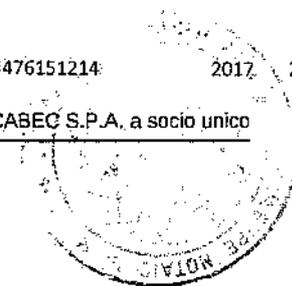
#### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta le spettanze maturate dal personale dipendente alla data di fine esercizio secondo quanto prescritto dalla normativa vigente.

#### Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

## Immobilizzazioni



## Immobilizzazioni immateriali

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali trovano allocazione nell'attivo patrimoniale evidenziando un saldo di € 7.618. Tali immobilizzazioni sono rappresentate dalle spese sostenute per la licenza software a tempo indeterminato.

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	15.871	11.998	27.869
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.651	1.980	17.631
Valore di bilancio	220	10.018	10.238
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	220	2.400	2.620
Totale variazioni	(220)	(2.400)	(2.620)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	15.871	11.998	27.869
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.871	4.380	20.251
Valore di bilancio	0	7.618	7.618

Descrizione Saldo apertura Dare Avere Saldo finale

LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET. 10.017,91 0,00 2.399,50 7.618,41

DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING 10.017,91 0,00 2.399,50 7.618,41

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI 10.237,91 0,00 2.619,50 7.618,41

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a € 10.033 e risultano così composte:

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	81.832	81.832
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	67.384	67.384
Valore di bilancio	14.448	14.448
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Ammortamento dell'esercizio	4.415	4.415
Totale variazioni	(4.415)	(4.415)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	81.832	81.832
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	71.799	71.799
Valore di bilancio	10.033	10.033

Descrizione Saldo apertura Dare Avere Saldo finale

MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO 3.480,00 0,00 1.160,00 2.320,00

MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO 5.431,92 0,00 2.286,18 3.145,74

MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI) 8.911,92 0,00 3.446,18 5.465,74

ARREDAMENTO 5.536,07 0,00 968,85 4.567,22

ALTRI BENI 5.536,07 0,00 968,85 4.567,22



IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI 14.447,99 0,00 4.415,03 10.032,96

### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a € 450 e sono costituite dal deposito cauzionale versato per le utenze della sede operativa della società.

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	4.929	(4.479)	450	450
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>4.929</b>	<b>(4.479)</b>	<b>450</b>	<b>450</b>

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti esposti tra le attività circolanti ammontano a € 9.754.715.  
Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

Descrizione Saldo iniziale Saldo finale Variazione  
Crediti 12.135.065 9.754.715 -2.380.350  
Nel prospetto che segue viene riportato il dettaglio dei crediti in relazione alla loro scadenza.

Descrizione Saldo Iniziale Saldo finale Variazione  
Verso altri esigibili entro 12 mesi 12.134.795 9.754.715 -2.380.080  
Verso altri esigibili oltre 12 mesi 270 0 -270  
Totali 12.135.065 9.754.715 -2.380.350

Nel prospetto che segue viene riportato il dettaglio dei crediti in relazione alla loro natura.

Descrizione Saldo Iniziale Saldo finale Variazione  
Verso clienti 10.422.657 5.669.851 -4.752.806  
Fatture da emettere 1.227.086 2.321.373 1.094.287  
Crediti Vs Fornitori (anticipi/NC) 111.497 93.434 -18.063  
Verso Erario per ritenute su interessi 1.061 1.245 184  
Verso Erario per acconti d'imposta 112.499 51.638 -60.861  
Verso Erario per Iva a credito 912 1.272.742 1.271.830  
Verso fornitori per depositi cauzionali 270 0 -270  
Verso Erario a breve 43.455 88.430 44.975  
Crediti per corrispettivi da incassare 215.527 256.002 40.475  
Crediti vs fornitori/acconti 101 0 0  
Totali 12.135.065 9.754.715 -2.380.350

I crediti verso clienti di particolare significato sono nei confronti di:  
Fondazione Donnaregina - Museo Madre  
Anno 2010 € 31.262  
Anno 2011 € 685.390  
Anno 2015 € 214.610  
Anno 2016 € 2.659.083  
Totale € 3.590.345

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	11.865.271	(3.618.045)	8.247.226	8.247.226	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	157.926	1.256.128	1.414.054	1.414.054	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	111.868	(18.433)	93.435	93.435	-

v.2.5.2

SCABEC S.P.A. a socio unico

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.135.065	(2.380.350)	9.754.715	9.754.715	0

Le variazioni intervenute con riferimento ai crediti nei confronti della Fondazione Donnaregina vengono riepilogate nel prospetto che segue:

31/12/2015 Incassi Note di credito 31/12/2016  
 Anno 2009 24.331,00 24.331,00  
 Anno 2010 305.484,00 122.853,00 151.369,00 31.262,00  
 Anno 2011 983.335,00 297.945,00 685.390,00  
 Anno 2013 398.287,00 398.287,00  
 Anno 2014  
 Anno 2015 4.982.989,00 4.768.379,00 214.610,00  
 Anno 2016 2.659.083,00  
 Totali 6.694.426,00 5.611.795,00 151.369,00 3.590.345,00

Regione Campania

Anno 2008 € 15.872  
 Anno 2016 € 1.950.177  
 Totale € 1.966.049

Nel dettaglio i crediti nei confronti di Regione Campania sono così composti:

Ft n data Oggetto Importo lordo  
 41 22/12/2008 Attività di supporto Seminario Internazionale 15.872,00  
 Totale anno 2008 15.872,00  
 13\_16 24/10/2016 Gestione Madre 2016 fino al 16/06/16 € 465.157,00  
 15\_16 24/10/2016 Estate da Re II acconto € 250.753,00  
 16\_16 31/10/2016 Artecard 2016 I acconto € 439.010,00  
 17\_16 31/10/2016 Itinerari Culturali e Religiosi I acconto € 795.257,00  
 Totale anno 2016 1.950.177,00  
 Totale complessivo 1.966.049,00

Gli importi incassati da Regione Campania nell'ultimo triennio sono così composti:

Anno 2014 Anno 2015 Anno 2016  
 Fonte regionale Fonte regionale Fonte regionale  
 2.139.788,77 5.471.345 7.227.921  
 Fonte comunitaria Fonte comunitaria Fonte comunitaria  
 2.070.299,19 0 0  
 Totale 4.210.087,96 Totale 5.471.345 Totale 7.227.921

La voce fatture da emettere rappresenta per la gran parte competenze maturate nei confronti della Regione Campania, oltre a quelle maturate nei confronti del Mibact per i progetti realizzati a valere sui fondi di compensazione.

Tale voce è, per gruppi omogenei di attività, così composta:

Gestione ordinaria Museo Madre € 536.095  
 Artecard 2016 € 380.662  
 Estate da Re 2016 € 534.493  
 Itinerari Culturali e Religiosi 2016 € 418.891  
 XIX Borsa Mediterranea Del Turismo Archeologico € 115.941  
 Musica nei Luoghi Sacri 2016/2017 € 50.000  
 Attività su Fondi di compensazione € 285.291

Il prospetto che segue rappresenta i crediti totali vantati nei confronti dei principali clienti al 31 dicembre 2016 per fatture emesse e da emettere:

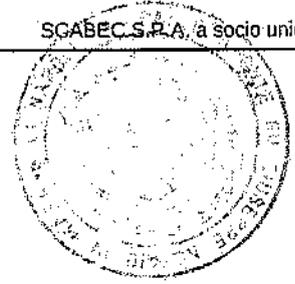
Cliente Fatture emesse Fatture da emettere Totale  
 Regione Campania 1.966.049 2.036.083 5.208.293  
 Fondazione Donnaregina 3.590.345 3.590.345  
 Mibact 285.291 285.291

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari ad € 696.823  
 I dati sulla variazione dell'esercizio sono di seguito evidenziati.

v.2.5.2

SCABEC S.P.A. a socio unico



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.823.652	(1.127.036)	696.616
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	146	60	206
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.823.798</b>	<b>(1.126.976)</b>	<b>696.822</b>

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi figurano in bilancio per un importo pari a € 1.324 e sono riconducibili alla contabilizzazione dei premi assicurativi secondo il principio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.222	102	1.324
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.222</b>	<b>102</b>	<b>1.324</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.008.543.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il patrimonio netto.



### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.000.000	-		1.000.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	43.171	-		43.171
Riserva legale	38.428	2.208		40.636
Altre riserve				
Totale altre riserve	0	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(117.210)	(41.946)		(75.264)
Utile (perdita) dell'esercizio	44.154	(42.899)	1.255	1.255
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.008.543</b>	<b>(82.637)</b>	<b>1.255</b>	<b>1.009.798</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il capitale sociale è rappresentato da numero 1.000.000 di azioni ordinarie da nominali € 1, possedute interamente dalla Regione Campania a seguito dell'acquisto azioni di Campania Arte S.c. a r.l. per il 49% avvenuto in data 15 giugno 2016; si evidenzia, quindi, che nel corso dell'esercizio 2016 sono intervenute variazioni nell'assetto societario tali da rendere la società interamente partecipata da Regione Campania.

Le riserve sono composte dalla riserva legale e dalla riserva sovrapprezzo azioni.

La Riserva legale può essere utilizzata per copertura di perdite e per l'aumento del capitale sociale. In ogni caso deve essere reintegrata. La parte che eccede 1/5 del capitale sociale è utilizzabile come la riserva straordinaria.

La Riserva da sovrapprezzo azioni deriva dalla differenza tra il valore nominale delle azioni rispetto al valore di emissione. La riserva da sovrapprezzo non può essere distribuita fino a che la riserva legale non abbia raggiunto il limite di 1/5 del capitale sociale. Può essere imputata ad aumento del capitale sociale senza obbligo di darne annualmente conto. Il valore delle azioni gratuite di nuova emissione o l'aumento gratuito del valore nominale delle azioni o quote non costituiscono utile per il socio beneficiario. La destinazione a copertura delle perdite è libera. Può essere utilizzata anche per l'aumento della riserva legale.

Nell'esercizio non sono stati registrati utilizzi della riserva legale e della statutaria.

### Fondi per rischi e oneri

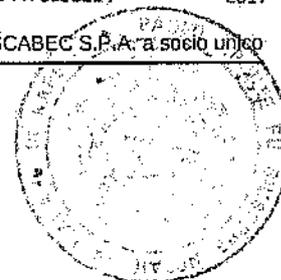
Vale la pena ricordare che nei precedenti esercizi erano già stati appostati accantonamenti per far fronte ad interessi di mora dovuti su forniture non liquidate tempestivamente ed eventuali ulteriori rischi.

Nel dettaglio il fondo è stato parzialmente utilizzato ed è così composto:

• Interessi di mora per debiti vs/Fornitori – RTI Società Cooperativa Culture € 84.436.

Benché l'azienda abbia ricevuto, nel corso dei precedenti esercizi D.I. da parte di "fornitori soci", il Consiglio di Amministrazione non ha ravvisato la necessità di incrementare il fondo rischi ed oneri – neanche per la quota relativa ai potenziali interessi di mora – in considerazione delle intese raggiunte tra i soci.

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	203.385	203.385
Variazioni nell'esercizio			



	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Utilizzo nell'esercizio	-	(118.949)	(118.949)
Valore di fine esercizio	0	84.436	84.436

### Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 15.596. Gli accantonamenti operati nel corso dell'esercizio trovano sintesi nel prospetto sotto riportato.

	Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.153
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.443
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	0
Totale variazioni	2.443
Valore di fine esercizio	15.596

Un'ulteriore quota di TFR, riferita al solo Direttore Generale, viene accantonata presso un fondo esterno, il Fondo TFR Mario Negri.

### Debiti

I debiti in essere al 31/12/2016, pari ad € 9.361.133, sono rappresentati da:

- 1) debito tributari per € 52.805
- 2) ritenute fiscali e previdenziali maturate nel corso del mese di dicembre 2016;
- 3) compensi da corrispondere ai consulenti come da convenzioni;
- 4) emolumenti Consiglio di Amministrazione;
- 5) debiti verso fornitori € 8.331.744 di cui € 1.521.585 per fatture da ricevere; nel prospetto che segue viene riportato il dettaglio dei debiti e le relative variazioni:

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	11.718.736	(3.386.992)	8.331.744	8.331.744
Debiti tributari	942.080	(889.275)	52.805	52.805
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.486	(5.589)	19.897	19.897
Altri debiti	78.318	878.369	956.687	956.687
Totale debiti	12.764.620	(3.403.487)	9.361.133	9.361.133

In particolare si evidenziano i debiti di maggiore rilevanza verso fornitori al 31/12/2016, distinti tra fornitori- RTI Società Cooperativa Culture, rappresentati dalle società che hanno detenuto – sino a giugno 2016 – il capitale sociale del socio privato di Scabec affidatarie dei servizi e degli interventi per la valorizzazione culturale, e fornitori terzi.

Fornitori – RTI Società Cooperativa Culture

Società Cooperativa Culture € 2.727.342

Mondadori Electa S.p.A. € 1.646.930

Civin Vigilanza S.r.l. € 300.861

Gamba Facility Management S.r.l. € 49.443

Edil Atellana € 115.585

PA.CO Pacifico Costruzioni € 202.014

Totale debiti verso Fornitori – RTI Società Cooperativa Culture

€ 5.042.175

Principali Fornitori Terzi

Calliope Società Cooperativa € 17.243



Accademia Nazionale di Santa Cecilia € 96.350  
 Massimo Stage Srl € 160.992  
 SMIE di Antonori Ferdinando € 75.152  
 Articolarte S.r.l. € 62.458  
 Altri € 1.355.789  
 Totale debiti verso Fornitori Terzi € 1.767.984

Per quanto, invece, relativo alla voce fatture da ricevere la stessa è sostanzialmente rappresentata dai debiti contratti per le seguenti commesse:

Gestione Museo MADRE  
 Museo Madre Napoli, Museo Madre Da gennaio a dicembre 2016

#### Mostre ed eventi MADRE

Descrizione voci di costo 2016 Sede Periodo

Performare una Collezione 4 Napoli, Museo Madre Fino a marzo 2016

Buren Axer - Desaxer Napoli, Museo Madre Fino al 04 luglio 2016

Mark Leckey Napoli, Museo Madre Fino al 18 gennaio 2016

Boris Mikhailov Napoli, Museo Madre Fino al 15 febbraio 2016

Marco Bagnoli Napoli, Museo Madre Fino al 29 febbraio 2016

Progetto XXI Varie sedi Gennaio - Dicembre 2016

Mimmo Jodice Napoli, Museo Madre Dal 23 giugno al 04 ottobre 2016

Camille Henrot Napoli, Museo Madre Dal 01 luglio al 03 ottobre 2016

Gian Maria Tosatti Napoli, Museo Madre Ottobre - dicembre 2016

Fabio Mauri Napoli, Museo Madre Ottobre - dicembre 2016

Terrae Motus Caserta, Reggia Giugno - Settembre 2016

Museo del territorio Napoli, Museo Madre Gennaio - Dicembre 2016

Collezione permanente Napoli, Museo Madre Gennaio - Dicembre 2016

Matronati Napoli, Museo Madre Gennaio - Dicembre 2016

Collaborazione Museo Diocesano - Arcivescovado Napoli, Chiesa Donnaregina Vecchia 26 Novembre - 31 Dicembre 2016

Madrescenza Napoli, Museo Madre 26 Novembre - 31 Dicembre 2016

Madrescenza Seasonal School Napoli, Museo Madre 26 Novembre - 31 Dicembre 2016

Editoria e rivista critica Napoli, Museo Madre 26 Novembre - 31 Dicembre 2016

Campania>Artecard Varie località Da Gennaio a Dicembre 2016

Grand Tour 2015/2016 Varie località Fino a Marzo 2016

Musica nei luoghi Sacri Varie località Fino a Marzo 2016

Estate da Re 2016 Caserta, Reggia Caserta, Reggia - Luglio 2016

Itinerari Culturali e Religiosi Varie località Da Gennaio a Dicembre 2016

XIX Borsa mediterranea del turismo archeologico Paestum 27-29 Ottobre 2016

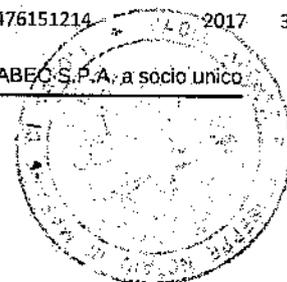
Iniziative a valere sui Fondi di compensazione Varie località Gennaio - Dicembre 2016

La voce debiti Verso altri soggetti si riferisce per la quasi totalità al debito che Scabec ha nei confronti del MIBACT per il c.d. Fondo di Compensazione, ossia per le quote relative ai biglietti Artecard acquistati dal pubblico ma non utilizzati per visitare i siti inseriti nel circuito.

Tale importo verrà utilizzato per finanziare progetti ed eventi culturali da svolgersi per conto del MIBACT.

Fino al 16/06/2016 tale fondo non era indicato in bilancio perché i relativi importi transitavano sui conti bancari di Coopculture come società mandataria dei servizi di biglietteria Artecard.

Con l'uscita del socio privato dalla compagine societaria Scabec ha acquisito le disponibilità liquide del fondo ed il corrispondente debito nei confronti del MIBACT.



## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

#### suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Il valore complessivo dei ricavi risulta così composto:

Descrizione	Ricavi 2016	Ricavi 2015	Variazioni
Gestione Museo Madre	1.001.253	1.001.307	-54
Mostre ed eventi Madre	2.401.844	3.065.711	-663.867
Gestione Campania Artecard	819.672	819.672	0
Altri progetti Regione Campania	4.757.551	3.369.529	1.388.022
Altri ricavi ordinari	405.518	200.272	205.246
Altri ricavi e proventi	26.080	101.976	-75.896
<b>Totali</b>	<b>9.411.918</b>	<b>8.558.467</b>	<b>853.451</b>

### Costi della produzione

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Per servizi	9.079.507	8.226.956	852.551
Godimento beni di terzi	39.457	38.587	870
Costi personale dipendente	148.834	123.058	25.775
Oneri sociali	57.074	52.501	4.573
Trattamento di Fine Rapporto	8.060	7.593	467
Amm. nto immobilizzazioni immateriali	2.620	2.420	200
Amm. nto immobilizzazioni materiali	4.415	4.670	-255
Oneri diversi di gestione	37.583	25.221	12.362
<b>Totali</b>	<b>9.377.549</b>	<b>8.481.006</b>	<b>896.543</b>

Costi per servizi

Tale voce è composta, per gli importi di maggiore rilevanza, da:

- 1) Servizi amministrativi per la gestione ordinaria comprensivi, quindi, di personale, pulizia e sorveglianza;
- 2) organizzazione delle mostre e delle attività presso il Museo Madre e presso le altre collocazioni di riferimento;
- 3) consulenze e servizi appaltati a terzi per la gestione dei vari progetti.

Per completezza espositiva si riporta il riepilogo delle consulenze dell'ultimo triennio:

Anno	2014	2015	2016
n. Importo5	n. Importo5	n. Importo5	
Consulenze1	43 77.293,00	11 46.653,00	11 52.190,05
Incarichi di studio2			
Incarichi di ricerca3			
Prestazioni professionali connesse a specifici servizi e/o interventi4 di cui (specificare):	6 49.896,00	13 52.713,76	15 63.609,58
Consulenza legale 3	30.635,00	4 22.872,00	3 25.339,66
Consulenza del lavoro 1	2.725,00	1 4.361,76	2 8.733,92
Consulenza fiscale/contabile 1	14.040,00	1 14.040,00	1 14.040,00
RSPP - Coordinatori per la sicurezza 1	2.496,00	7 11.440,00	9 15.496,00
<b>TOTALE</b>	<b>49 127.189,00</b>	<b>24 99.366,76</b>	<b>26 115.799,63</b>
Godimento di beni di terzi			
Rappresenta il costo per la locazione della sede operativa.			

### Proventi e oneri finanziari

Gli interessi attivi sui depositi bancari ammontano ad € 709. Non vi sono proventi da partecipazione. Le spese bancarie sono state pari ad € 2.811.

### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate



Le imposte correnti sul reddito d'esercizio sono pari a: 1) € 14.056 per IRES; 2) € 22.596 per IRAP con l'applicazione dell'aliquota del 4,97% al totale del valore della produzione ai fini IRAP pari ad € 454.657.

Non sono state contabilizzate imposte anticipate e differite.

Determinazione dell'imponibile IRES

Descrizione Valore Imposte

Utile civilistico 37.908

~~Spese telefoniche 1.530~~

Spese indeducibili 11.350

Compensi CdA non corrisposti 2.584

Deduzione Irap (10%) 2.260

Imponibile IRES 51.112 14.056

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione Valore Imposte

Valore della produzione 9.411.918

Costi per servizi -8.872.612

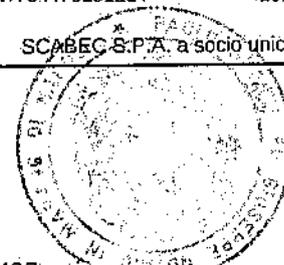
Godimento beni di terzi -39.457

Ammortamenti -7.035

Oneri diversi di gestione -37.512

Inail -645

Imponibile IRAP 454.657 22.596



## Nota integrativa, altre informazioni

### Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per il quale, a norma dell'articolo 2427, primo comma, n. 23, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

Contratto di leasing n. 100979/35

Durata del contratto di leasing mesi 60

Bene utilizzato: n. 1 multifunzione Nashuatec Mps 2051 ad + fax

Costo del bene in Euro 6.268,00

Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 0

Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 0

Ammortamenti virtuali del periodo Euro 1.253,60

Altre Informazioni

Rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie

Nella redazione del bilancio non sono state eseguite rettifiche a detto titolo.

Accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie

Nella redazione del bilancio non sono stati eseguiti accantonamenti a detto titolo.

## Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, risulta così composto:

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	2
Altri dipendenti	0
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>3</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore pubblici esercizi aziende del turismo Confcommercio. Nella seguente tabella vengono indicati i dati riferiti all'organico aziendale relativi all'ultimo triennio:

Tipo contratto impiegati impiegati impiegati dirigenti dirigenti dirigenti  
 Anno 2014 Anno 2015 Anno 2016 Anno 2014 Anno 2015 Anno 2016  
 Indeterminato 42.803 45.788 49.533 126.574 137.364 138.718  
 Determinato 6.686

Collab. progetto 84.902 115.672 83.200

La Società si è avvalsa di collaborazioni coordinate e continuative per un importo complessivo pari ad € 83.200 oltre che di saltuarie prestazioni occasionali svolte quale ausilio per lo svolgimento dei progetti relativi all'anno 2016.

## Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impiegni assunti per loro conto

A norma di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

I compensi percepiti nell'anno 2016 dai Componenti il Consiglio di Amministrazione sono pari ad € 32.707.

I compensi percepiti nell'anno 2016 dai Componenti il Collegio Sindacale sono pari ad € 20.270.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	32.707	20.270

Il 30% del compenso destinato al Collegio Sindacale si riferisce alla sua attività di revisione dei conti.

Nella seguente tabella vengono indicati i dati riferiti agli Organi Sociali relativi all'ultimo triennio:

Compensi Compensi Compensi Rimborsi Rimborsi Rimborsi  
 Anno 2014 Anno 2015 Anno 2016 Anno 2014 Anno 2015 Anno 2016



Consiglio d'Amministrazione 65.362 59.000 32.707 6.988 12.302 4.458  
Collegio Sindacale 20.270 20.544 20.270 2.563 4.069 3.565  
Oneri Scabec CdA 6.605 5.884 6.416

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

A partire dal 16 giugno 2016, essendo giunto a scadenza il contratto decennale sottoscritto con i soci privati che detenevano il 49% del capitale sociale della Scabec, la Regione Campania è diventata titolare del 100% delle quote societarie.

Tale trasformazione societaria è stata accompagnata dalla sottoscrizione di due accordi transattivi:

- il primo, sottoscritto da Regione Campania, Fondazione Donnaregina e Scabec, attraverso il quale le prime due parti si sono impegnate a pagare in quattro rate i debiti nei confronti di Scabec per le attività svolte fino al primo semestre 2016;
- il secondo sottoscritto da Scabec e dagli ex soci privati della stessa, attraverso il quale la Scabec, all'esito degli incassi delle rate previste dall'accordo con Regione Campania e Fondazione Donnaregina, si è impegnata a pagare i propri debiti nei confronti degli ex soci per le attività svolte fino al primo semestre del 2016.

Le prime tre scadenze di detti accordi sono state rispettate.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel 2017, per la prima volta, nel Bilancio della regione Campania, e più precisamente sul capitolo 5264 "SPESE DI FUNZIONAMENTO SCABEC. CONTRIBUTO IN CONTO GESTIONE", è stata disposta una dotazione pari a € 612.537,07 a copertura dei costi di struttura della Scabec.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

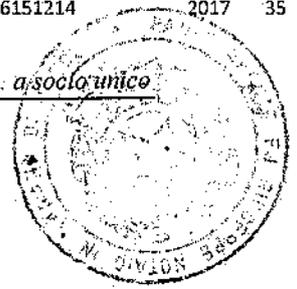
Signori Soci,

Il Bilancio al 31/12/2016 evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 1.255.

Vi proponiamo di destinare il 5% pari ad Euro 63 a riserva legale e di compensare parzialmente le perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo per i rimanenti Euro 1.192.

Il Consiglio di Amministrazione

Scabec S.p.A. a socio unico



Sede Legale in via S. Lucia, 81 - 80132 Napoli

Sede Operativa in Via Generale Orsini, 30 – 80132 Napoli

Capitale Sociale interamente versato € 1.000.000,00

Repertorio Economico Amministrativo n. 695819

Partita IVA: 04476151214 Codice Fiscale: 04476151214

Attività di Direzione e Coordinamento ex art. 2359 c.c. svolta da Regione Campania

### **Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016**

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro.

Signori Soci,

L'esercizio chiuso al 31/12/2016 che viene sottoposto alla vostra approvazione riporta un utile civile pari ad Euro 37.908 ed un risultato finale positivo per Euro 1.255 per effetto delle imposte sul reddito d'esercizio.

L'esercizio 2016 della vs società ha registrato un volume di attività più elevato di quello del 2015, a causa di un forte aumento dei progetti speciali svolti per conto della regione Campania, solo in parte compensato da una relativa diminuzione delle mostre e dei progetti svolti per la Fondazione Donnaregina presso il Museo Madre.

Il positivo risultato d'esercizio è conseguenza come di consueto dell'intenso lavoro posto in essere dagli amministratori, dal Direttore e dai colleghi della struttura, caratterizzato da una gestione molto attenta all'utilizzo delle risorse.

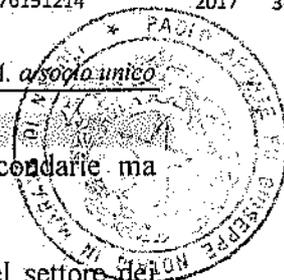
L'attenzione degli amministratori è stata rivolta anche nel corso del 2016 a rivendicare tempi meno lunghi di formalizzazione degli affidamenti, di firma dei contratti e di incasso dei pagamenti per le attività inerenti l'esercizio; lo sforzo prodotto è stato premiato con un miglioramento sul fronte del circolante. L'importo della liquidità di fine anno è stato determinato dall'accantonamento della provvista necessaria a far fronte agli impegni previsti nei primi tre mesi dell'anno.

Nelle conclusioni di questa relazione sulla gestione gli amministratori propongono ai soci di destinare il 5% pari ad Euro 63 a riserva legale e di compensare parzialmente le perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo per i rimanenti Euro 1.192.

Nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione analitica dei dati di bilancio al 31/12/2016. In questa relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C., Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione.

L'andamento della gestione trova riscontro nella seguente analisi.

Scabec S.p.A. a socio unico



### Condizioni operative e sviluppo dell'attività

A norma dell'articolo 2428 c.c. si segnala che la società non possiede sedi secondarie ma unicamente una sede operativa in Napoli alla Via Generale Giordano Orsini 30.

Nel corso del 2016 la società ha continuato lo svolgimento della propria attività nel settore dei servizi al pubblico e di quelli cosiddetti "strumentali" ai committenti (nel caso specifico manutenzioni, vigilanza e sicurezza, pulizie ed altri), nonché della valorizzazione del patrimonio culturale, attraverso progetti mirati e contratti di servizio realizzati per la Fondazione Donnaregina e per la Regione Campania, anche d'intesa con altri enti e stakeholder.

La Scabec ha in questo quadro garantito la gestione ordinaria dei servizi del Museo MADRE direttamente per la Regione Campania, seppur in favore della Fondazione Donnaregina. In termini di gestione ordinaria, le attività sono state svolte regolarmente senza riscontrare specifiche criticità.

La Scabec ha poi altresì garantito la realizzazione del rilevante programma mostre ed attività per la Fondazione Donnaregina di seguito indicate, proseguendo nel pieno sostegno della riuscita fase di rilancio del Museo ad opera della attuale Presidenza e Direzione di esso:

#### Mostre ed eventi MADRE

Titolo	Sede	Periodo
<i>Performare una Collezione 4</i>	Napoli, Museo Madre	Fino a marzo 2016
<i>Buren Axer - Desaxer</i>	Napoli, Museo Madre	Fino al 04 luglio 2016
<i>Mark Leckey</i>	Napoli, Museo Madre	Fino al 18 gennaio 2016
<i>Boris Mikhailov</i>	Napoli, Museo Madre	Fino al 15 febbraio 2016
<i>Marco Bagnoli</i>	Napoli, Museo Madre	Fino al 29 febbraio 2016
<i>Progetto XXI</i>	Varie sedi	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Mimmo Jodice</i>	Napoli, Museo Madre	Dal 23 giugno al 04 ottobre 2016
<i>Camille Henrot</i>	Napoli, Museo Madre	Dal 01 luglio al 03 ottobre 2016
<i>Gian Maria Tosatti</i>	Napoli, Museo Madre	Ottobre - dicembre 2016
<i>Fabio Mauri</i>	Napoli, Museo Madre	Ottobre - dicembre 2016
<i>Terrae Motus</i>	Caserta, Reggia	Giugno - Settembre 2016
<i>Museo del territorio</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Collezione permanente</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Matronati</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Collaborazione Museo Diocesano - Arcivescovado</i>	Napoli, Chiesa Donnaregina Vecchia	26 Novembre - 31 Dicembre 2016
<i>Madrescenza</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Madrescenza Seasonal School</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016
<i>Editoria e rivista critica</i>	Napoli, Museo Madre	Gennaio - Dicembre 2016

Le iniziative su elencate sono finanziate dal programma PACIII 2015/2016 e dal programma POC a valere sul progetto "PROSECUZIONE E RAFFORAMENTO DEL MUSEO MADRE" e il cui beneficiario è la Fondazione Donnaregina. Scabec ha operato su affidamento da parte della Fondazione Donnaregina di ciascuna singola iniziativa, nell'ambito del Contratto di Servizio

Scabec S.p.A. a socio unico



Integrativo sottoscritto tra la Regione Campania, la Fondazione e la Scabec nel 2016 è <sup>portante</sup> allora scadenza di validità fino al 31.12.2016.

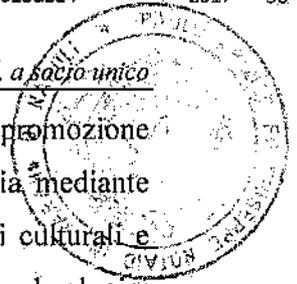
Anche nel corso del 2016, la Scabec ha portato avanti il progetto **Campania>Artecard**, sulla base della progettazione di massima richiesta dalla Regione ed elaborata in funzione delle risorse allocate sul capitolo di bilancio gestionale regionale.

Sotto il profilo gestionale il progetto non ha riscontrato alcun problema, anzi ha consentito alla Scabec di ampliare le proprie relazioni con il territorio, grazie ad un'iniziativa specifica di valorizzazione realizzata nell'ultimo trimestre dell'anno, denominata "Artecard Contemporaneo".

In aggiunta a queste attività, Scabec ha sviluppato ed attuato anche nel 2016 alcuni progetti commissionati dalla Regione Campania:

1. **Grand Tour:** il progetto, sviluppato su un arco temporale di un anno (Aprile 2015-marzo 2016), ha avuto come nella edizione precedente l'obiettivo di mettere a disposizione del visitatore eventi culturali, visite ai musei e alle bellezze archeologiche della Campania, valorizzando anche siti meno conosciuti. In questa seconda edizione il progetto è stato riorganizzato su cinque filoni tematici (Musica, Saperi, Vino, Artigianato, Notte), anche in questa occasione è stato elaborato con un forte ed esteso coinvolgimento dei territori interessati e si è realizzato sulla base della piattaforma integrata Campania>Artecard, ampliata in questo caso ad ulteriori siti, e ha programmato anche eventi notturni, performances teatrali, visite accompagnate, degustazioni di prodotti tipici, trasporti dedicati tesi a favorire l'accessibilità ai luoghi.
2. **Musica nei Luoghi Sacri:** il progetto è stato incentrato in continuità con la edizione precedente su una visione dell'apprendimento della musica come strumento di aggregazione sociale e spinta allo sviluppo culturale delle popolazioni locali, in particolare dei giovani dei quartieri a maggior disagio sociale, ed al tempo stesso di valorizzazione turistico - culturale di siti religiosi. Il luogo di culto, in tale direzione, supera la sua dimensione costitutiva e diviene un palcoscenico laico, che ospita racconti e musiche capaci di esaltarne il valore e rappresentarne, in modo teatrale, la storia: dalle origini, alle tappe essenziali. Il progetto, realizzato anche questa volta in collaborazione con la Curia Arcivescovile di Napoli, si è concretizzato in due principali linee di attività: la prima è stato un percorso di didattica musicale con la formazione di 7 bande, ciascuna formata da circa 50 ragazzi e seguita da 7 educatori; la seconda linea di attività ha previsto la realizzazione di un programma di concerti nelle chiese di Napoli per la valorizzazione della Musica e dei beni artistico-monumentali in cui i concerti si sono svolti, in parte nel periodo di Avvento ed in parte in periodo di Quaresima.

Scabec S.p.A. a socio unico



3. **Itinerari culturali e Religiosi:** il progetto ha mirato alla valorizzazione e promozione dell'immenso patrimonio artistico, archeologico e paesaggistico della Campania mediante due tipologie di itinerari: gli itinerari serali "Campania by night" e gli itinerari culturali e religiosi, il primo per la realizzazione di un programma di aperture serali dei siti archeologici di Ercolano, Pompei, Villa Romana Marittima di Minori, Parco Archeologico di Paestum, Villa Arbusto ad Ischia con visite spettacolarizzate, performance teatrali e musicali e per la realizzazione di appuntamenti quale Premio Charlot e Segreti d'Autore, Inoltre il progetto ha accolto un sistema di iniziative di sensibilizzazione e promozione che ha come tema la Via Appia, che riguardi i territori delle prov. di Caserta, Benevento e Avellino in azioni sinergiche con il territorio; si tratta in particolare di una mostra documentale, fotografica e multimediale sulla Via Appia, nata con il Patrocinio del MiBACT, che restituisce al Paese l'intero percorso della prima grande via europea, l'Appia Regina Viarum, in esito al viaggio percorso a piedi da Paolo Rumiz e compagni nell'estate del 2015
4. **Estate da Re:** il progetto ha previsto un programma incentrato sul tema dell'opera lirica (Nabucco 8 e 11 luglio 2016) e della musica classica (Pappano 4 luglio 2016). La proposta progettuale è stata fondata sull'alta valenza sociale del programma, evidente nella politica dei prezzi, che sono stati mantenuti più che accessibili, in particolar modo per i giovani, per consentire loro la fruizione di un genere musicale tradizionalmente destinato ad un pubblico adulto e numericamente limitato.
5. **XIX Borsa mediterranea del Turismo Archeologico:** La Borsa Mediterranea del Turismo Archeologico, giunta alla diciannovesima edizione, rappresenta un evento unico nel suo genere per le tematiche trattate, le metodologie ed il respiro internazionale dei programmi generalmente assicurati. La Regione Campania ha inteso garantire la propria collaborazione per la realizzazione dell'evento, come sempre accaduto in passato, ma con una diversa modalità ovvero offrendo servizi utili alla realizzazione dell'evento, attraverso la propria società in house specializzata in beni culturali, realizzati dalla Scabec che ha curato in stretta collaborazione con la Direzione BMTA l'allestimento spazi, l'organizzazione logistica di viaggi ed ospitalità, il noleggio ed allestimento delle tecnologie.
6. **Giornata internazionale della Dieta Mediterranea e dei Beni campani patrimonio UNESCO:** In occasione dell'Assemblea generale UNESCO che si è tenuta a maggio 2016 a Parigi, la Scabec ha realizzato per conto della Regione Campania (Beni Culturali e Attività Produttive) una serie di prodotti e azioni finalizzati alla promozione dei siti materiali e immateriali del proprio territorio e della propria cultura. La Regione Campania ha organizzato complessivamente nella giornata di lunedì 31 maggio due momenti:

Scabec S.p.A. a.socio unico

- un convegno internazionale con la presenza di esperti italiani e stranieri e la partecipazione delle istituzioni
- un convivio/performance con la degustazione delle specialità campane inserite nel protocollo della dieta mediterranea arricchita da esposizione dei prodotti, performance teatrale e musicale, mostra fotografica

7. **Iniziative a valere su Fondi di compensazione:** il fondo di compensazione generato da Campania>Artecard è stato utilizzato per realizzare alcune iniziative richieste dalle direzioni museali Mibac di competenza, in accordo con la Direzione della regione Campania sottoscrittore dell'accordo che regola la *governance* del progetto. Il particolare per l'anno 2016 scabec ha realizzato una campagna di comunicazione Capodimonte, illuminazione dell'area archeologica di Paestum, partecipazione del Museo Archeologico nazionale di Napoli alla fiera di settore TURISMA, campagna di comunicazione del Museo Archeologico Nazionale di Napoli.

Sotto il profilo gestionale i progetti, ed in particolare quelli di nuova attivazione, non hanno riscontrato alcun problema, anzi hanno consentito alla Scabec di ampliare le proprie relazioni con il territorio, con Enti, Associazioni, Imprese e Stakeholder coinvolti nella progettazione ed attuazione di ciascuno dei progetti realizzati, ma anche con il Ministero per i Beni e le Attività Culturali e per il Turismo, e gli Istituti Italiani di Cultura all'estero.

#### **Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società**

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta.

Non sono stati individuati rischi specifici rispetto alla Società né esterni né interni, caratterizzati da alta probabilità di accadimento ed aventi impatto rilevante sotto il profilo informativo.

Nel corso dell'esercizio le attività e passività finanziarie si sono originate dalla normale attività operativa della Società.

#### **Rischio di credito**

Non si segnalano particolari rischi sui crediti in virtù della solidità del principale debitore Regione Campania.

Per quanto riguarda i crediti commerciali, si segnala che il valore contabile esposto in bilancio è già al netto del rischio di credito.



## Rischio di liquidità

La Società fa fronte alle proprie scadenze finanziarie mediante l'incasso dei crediti commerciali e l'utilizzo delle proprie disponibilità liquide.

Eventuali rischi di liquidità sono legati esclusivamente alla possibilità che i clienti non onorino i propri debiti verso la Società alle scadenze pattuite.

## Decreti ingiuntivi ricevuti

Sono ancora in essere i seguenti decreti ingiuntivi:

**Mondadori Electa:** ricevuto il 31/01/2011; valore €. 3.994.059,83 oltre interessi e spese presentata opposizione – il giudizio è in corso e non è stata ottenuta l'esecutività;

**Società Cooperativa Culture:** ricevuto il 21/07/2011 - provvisoriamente esecutivo - valore €. 2.515.902,14 oltre interessi e spese; presentata opposizione il giudizio è in corso;

**Società Cooperativa Culture:** ricevuto il 09/12/2014 - provvisoriamente esecutivo - valore €. 4.688.143,64 oltre interessi e spese; presentata opposizione il giudizio è in corso;

Per gli ultimi due, che hanno ottenuto dal giudice la esecutività, questa è comunque sospesa in virtù di specifiche intese di cui più sopra si è detto tese a garantire la continuità della gestione.

## Decreti ingiuntivi inviati

**Fondazione Donnaregina:** Notificato il 05/04/2011 - Valore €. 1.162.039,44 oltre interessi e spese. Presentata opposizione in data 10/05/2011.

**Fondazione Donnaregina:** Notificato il 12/06/2012 - Valore €. € 5.495.467 oltre interessi e spese. Presentata opposizione in data 23/07/2012.

La prossima udienza è stata fissata a giugno 2017.

Non si segnalano particolari rischi sui crediti in virtù della solidità del principale debitore Regione Campania

## Costi

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono di seguito evidenziare.

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Differenza
Personale struttura	145.213	120.932	24.281
Affitti	38.823	37.079	1.744
Servizi	9.079.508	8.226.957	852.551

Per quanto, poi, relativo ai costi di struttura gli stessi sono così rappresentati:

Scabec S.p.A. a socio unico

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Differenza
Organi sociali	52.977	78.250	25.273
Consulenze esterne	115.800	99.367	16.433
Utenze/assicurazioni/canoni	27.079	26.823	256
Altre spese	109.454	135.370	25.804
<b>Totale</b>	<b>549.326</b>	<b>498.021</b>	<b>51.305</b>

### Ricavi

Sono stati realizzati ricavi nel corso del 2016 per complessivi € 9.411.918 ripartiti come da prospetto che segue:

Descrizione	Ricavi 2016	Ricavi 2015	Variazioni
Gestione Museo Madre	1.001.253	1.001.307	-54
Mostre ed eventi Madre	2.401.844	3.065.711	-663.867
Gestione Campania Artecard	819.672	819.672	0
Altri progetti Regione Campania	4.757.551	3.369.529	1.388.022
Altri ricavi ordinari	405.518	200.272	205.246
Altri ricavi e proventi	26.080	101.976	-75.896
<b>Totali</b>	<b>9.411.918</b>	<b>8.558.467</b>	<b>853.451</b>

### Gestione finanziaria

Anche nell'anno 2016, come per i precedenti, nonostante i consistenti impegni di spesa necessari allo svolgimento dell'attività, la società non è ricorsa al credito bancario. Peraltro, in virtù delle più stringenti norme che regolano l'accesso al credito bancario per le società che svolgono la propria attività nei confronti di enti pubblici, resta sostanzialmente impossibile, allo stato attuale, per la Scabec, fare ricorso a tale credito se non in misura irrilevante rispetto all'entità della propria esposizione debitoria.

### Investimenti

Nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati ulteriori investimenti per acquisizione di cespiti.

### Attività di ricerca e sviluppo

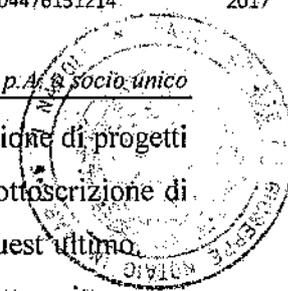
A norma dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto delle seguenti informative:

La società non realizza attività di ricerca e sviluppo.

### Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono intervenute, come già accaduto in altre occasioni, relazioni di carattere commerciale con il socio di maggioranza, la regione Campania, che a norma dell'art. 5 del Contratto di Servizio Quadro sottoscritto tra la Regione Campania e la Scabec in data 03.03.05 e dell'esito della procedura concorsuale "a doppio oggetto" (selezione partner societari e imprese

Scabec S.p.A. a socio unico



affidatarie dei servizi) bandita quello stesso anno, ha affidato alla società la realizzazione di progetti ed eventi su specifica sua richiesta; tali incarichi sono stati regolamentati con la sottoscrizione di appositi contratti integrativi al Contratto di Servizio Quadro, ex medesimo art. 5 di quest'ultimo.

A partire dal 16 giugno 2016, essendo giunto a scadenza il contratto decennale sottoscritto con i soci privati che detenevano il 49% del capitale sociale della Scabec, la Regione Campania è diventata titolare del 100% delle quote societarie.

#### **Fatti di rilievo avvenuti prima e dopo la chiusura dell'esercizio**

Come riportato nel precedente paragrafo, a partire dal 16 giugno 2016, essendo giunto a scadenza il contratto decennale sottoscritto con i soci privati che detenevano il 49% del capitale sociale della Scabec, la Regione Campania è diventata titolare del 100% delle quote societarie.

Tale trasformazione societaria è stata accompagnata dalla sottoscrizione di due accordi transattivi:

- il primo, sottoscritto da Regione Campania, Fondazione Donnaregina e Scabec, attraverso il quale le prime due parti si sono impegnate a pagare in quattro rate i debiti nei confronti di Scabec per le attività svolte fino al primo semestre 2016;
- il secondo sottoscritto da Scabec e dagli ex soci privati della stessa, attraverso il quale la Scabec, all'esito degli incassi delle rate previste dall'accordo con Regione Campania e Fondazione Donnaregina, si è impegnata a pagare i propri debiti nei confronti degli ex soci per le attività svolte fino al primo semestre del 2016.

Le prime tre scadenze di detti accordi sono state rispettate.

Altri fatti caratterizzanti l'esercizio 2016 sono stati, come già più sopra riportato, l'aumento del fatturato rispetto al 2015 e la forte riduzione di crediti e debiti rispetto all'anno precedente, anche in virtù dell'accordo transattivo di cui sopra.

Infine segnaliamo che nel 2017, per la prima volta, nel Bilancio della regione Campania, e più precisamente sul capitolo 5264 "SPESE DI FUNZIONAMENTO SCABEC. CONTRIBUTO IN CONTO GESTIONE", è stata disposta una dotazione pari a € 612.537,07 a copertura dei costi di struttura della Scabec.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Consiglio di Amministrazione