

Da ciò discende che il fondo di cassa al 31 dicembre 2006 risulta pari a Euro 3.763.257,10, così come confermato dal Tesoriere con proprio estratto conto.

### **3. GESTIONE DEI RESIDUI**

Al 1° gennaio 2006 i residui attivi e passivi ammontavano rispettivamente ad Euro 3.036.807,11 e ad Euro 3.213.542,24.

Nel corso dell'esercizio 2006 dei residui attivi è stato riscosso l'importo di Euro 1.908.932,32, mentre dei residui passivi è stato pagato l'importo di Euro 845.823,25.

Alla chiusura del medesimo esercizio 2006, pertanto, la situazione dei residui attivi e passivi è la seguente:

#### **1. RESIDUI ATTIVI**

degli esercizi precedenti	€. 852.195,70
dell'esercizio 2006	€. 3.123.816,32
<b>TOTALE</b>	<b>€. 3.976.012,02</b>

#### **2. RESIDUI PASSIVI**

degli esercizi precedenti	€. 2.132.071,93
dell'esercizio 2006	€. 2.654.801,53
<b>TOTALE</b>	<b>€. 4.786.873,46</b>

I residui attivi pregressi si riferiscono ai canoni di affitto immobili (€. 28.496,03), quote proventi contravvenzionali a norme valutarie (€. 32.044,00), del periodico Polizia Moderna (€. 117.879,10) e gli introiti delle partite di giro (€. 673.776,57); fra le voci più rilevanti di quelli di nuova formazione si evidenziano i canoni di affitto (€. 195.071,95), i proventi delle gestioni degli spacci di consumo (€. 267.584,89) e del periodico "Polizia Moderna" (€. 583.900,59), nonché i proventi derivanti dalla gestione di attività sociali e ricreative (€. 651.436,59) e gli introiti delle partite di giro (€. 2.076.873,42).

I residui passivi di provenienza dell'esercizio 2006 si riferiscono in special modo alle spese di gestione del Centro Studi di Fermo (€. 563.616,44), le spese ordinarie per l'acquisto di beni di consumo (€. 227.768,95). Tra i residui passivi degli esercizi pregressi persistono quelli relativi alle quote dovute agli accertatori di contravvenzioni per €. 566.079,61, ed i residui iscritti

nei capitoli delle spese in conto capitale per €. 938.756,71, per i tempi tecnici occorrenti per l'espletamento dei lavori di manutenzione straordinaria degli immobili.

Riguardo alla consistenza dei residui, l'Amministrazione ha continuato nella verifica di tutte le posizioni residuali, apportando le necessarie modifiche che si sono estrinsecate, anche nell'esercizio 2006, nella riduzione ed eliminazione delle partite prescritte o non suffragate da requisiti giuridici e contabili. Il Collegio osserva che si rende opportuno che il Fondo di assistenza, ai sensi dell'articolo 40, comma 4, del DPR n. 97 del 2003, deliberi quanto prima l'eliminazione dal conto consuntivo delle partite inesigibili dando contezza delle ragioni e dei criteri utilizzati secondo i principi di prudenza e di veridicità del bilancio.

Permangono evidentemente le partite creditorie e debitorie cosiddette fisiologiche relative alla gestione degli spacci di consumo, del periodico "Polizia Moderna", delle attività sociali e delle spese in conto capitale.

#### 4. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Al 31 dicembre 2006 si è riscontrato un Avanzo di Amministrazione di €. 2.952.395,66 così determinato:

Fondo di cassa al 31.12.2005	€. 3.973.510,07
Residui attivi	€. 3.976.012,02
Totale	€. 7.739.269,12
Residui passivi	€. 4.786.873,46
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2006	€. 2.952.395,66

La situazione amministrativa a fine esercizio 2006 evidenzia un incremento dell'avanzo di amministrazione rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a €.599.916,37.

#### 5. CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalle risultanze finanziarie derivanti dalle entrate e spese correnti, integrate da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, quali ammortamenti e deperimenti patrimoniali, insussistenze e sopravvenienze, emerge il risultato economico di esercizio che evidenzia un disavanzo di €. 251.362,19.

Il disavanzo in questione comporta un decremento della situazione patrimoniale accertata al 31 dicembre 2006, che è passata dal valore complessivo di €.15.905.099,94, all'inizio dell'esercizio, ad un valore finale pari ad €. 15.653.737,75 .

Il decremento del valore netto patrimoniale è principalmente riconducibile, oltre ad un minor valore delle disponibilità liquide (-210.252,97) per ciò che concerne le attività, principalmente alle passività, con particolare riferimento all'aumento dei debiti diversi (+1.573.331,22).

## **6. BILANCIO COMMERCIALE AL 31.12.2006**

Il bilancio relativo alle attività commerciali del Fondo chiuso al 31 dicembre 2006 presenta un risultato di gestione negativo per €. 382.720,97, che discende dal raffronto tra i ricavi e costi di esercizio, rispettivamente per €. 2.5925.944,90 ed €.2.975.665,87, rettificato dagli oneri e proventi finanziari e straordinari.

Tra le voci di maggiore interesse che hanno concorso alla determinazione della perdita d'esercizio determinata nel suindicato importo di €.382.720,97 si evidenziano in particolare, tra i costi le spese generali per euro 2.229.550,25 e le quote di ammortamento per euro 484.761,72, mentre tra i ricavi, i proventi di gestione per euro 2.553.392,71 e gli interessi attivi ed altri componenti straordinari per euro 31.835,66.

## **7. CONCLUSIONI**

A conclusione della presente disamina il Collegio dei revisori dei conti, avendo accertato che nella predisposizione del conto consuntivo per l'anno 2006 è stata sostanzialmente corretta l'applicazione delle norme che ne disciplinano la relativa redazione e che i dati contabili iscritti trovano esatta corrispondenza con le scritture contabili dell'Ente, esprime parere favorevole alla approvazione del predetto documento da parte del Consiglio di Amministrazione, evidenziando comunque l'esigenza di ricondurre al più presto la gestione commerciale verso un risultato positivo, anche in relazione ad una auspicabile risoluzione delle problematiche connesse alla gestione del Centro Studi di Fermo. Il Collegio auspica altresì una revisione dei residui che dia contezza delle motivazione e dei criteri utilizzati per l'esclusione dalle risultanze contabili delle poste inesigibili e

resta disponibile a fornire le osservazioni di propria competenza, qualora esse fossero richieste dal Fondo, per la valutazione di ogni scelta inerente l'adeguamento statutario e regolamentare alla disciplina del DPR n. 97 del 2003 ovvero la trasformazione in fondazione.

*Roma, 28 maggio 2007*

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*f.to dr.ssa Anna Sciandrone*

*f.to dr. Fabio Italia*

*f.to dr. Carlo Foti*

## BILANCIO CONSUNTIVO

## ENTRATA

CAPITOLO	DESCRIZIONE DEI CAPITOLI	GESTIONE COMPETENZA						
		Somme ammesse			Somme impegnate			
Nel Bilancio	In +	In -	TOTALE	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALE		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO CASSA RISULTANTE DAL RENDICONTO AL 31/12/2005							
	TITOLO I Entrate Correnti							
	CATEGORIA I - Redditi e proventi patrimoniali							
1.01.01/06	Interessi attivi su depositi e c/c	—	—	—	—	—		
1.01.02/06	Affitti di immobili	250.000,00	100.000,00	150.000,00	20.555,71	5.400,00	25.955,71	
1.01.03/06	Interessi e premi su titoli	3.500,00	—	3.500,00	3.000,00	—	3.000,00	
	CATEGORIA II - Trasferimenti attivi correnti:							
1.02.01/06	Contributi dello Stato	42.000,00	—	42.000,00	8.275,43	—	8.275,43	
1.02.02/06	Altri contributi	1.350.000,00	40.000,00	1.310.000,00	342.903,69	732.900,45	1.075.804,14	
1.02.03/06	Quote proventi confravvenzionali a norme valutarie	110.000,00	40.000,00	150.000,00	80.394,36	47.048,29	127.442,65	
1.02.04/06	Oblazioni e Lasciti	—	—	—	—	—	—	
1.02.05/06	Somme versate da Enti non statali e privati per servizi svolti da personale P.S. (art. 3 L.27/10/73, N.628)	—	—	—	—	—	—	
	CATEGORIA III - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi							
1.03.01/06	Proventi derivanti dalla gestione degli Spacci di consumo	1.755.500,00	40.000,00	140.000	1.655.500,00	455.129,19	785.348,74	1.240.477,93
1.03.02/06	Proventi derivanti dalla gestione del periodico "Polizia Moderna"	185.000,00	—	—	185.000,00	127.358,00	—	127.358,00
1.03.03/06	Proventi derivanti dalla gestione di attività sociali, ricreative e culturali a lievanza fiscale	7.000,00	—	—	7.000,00	1.000,00	—	1.000,00
1.03.04/06	Realizzo per cessione di materiali fuori uso	—	—	—	—	—	—	
1.03.05/06	Proventi derivanti da contributi per prestazioni sanitarie	340.000,00	—	—	340.000,00	279.556,05	—	279.556,05
	CATEGORIA IV - Entrate non classificabili in altre voci	990.000,00	—	—	990.000,00	—	990.000,00	
1.04.01/06	Entrate Eventuali	30.000,00	—	—	30.000,00	14.072,04	—	14.072,04
1.04.02/06	Rimborso di imposte	1.552.000,00	—	—	1.552.000,00	421.986,09	990.000,00	1.411.986,09
1.04.03/06	Proventi assistenziali finalizzati	4.063.050,00	1.010.559,13	—	5.073.609,13	3.150.766,83	879.452,79	4.030.219,62
1.04.04/06	Contributo CONI per attività sportive nonché proventi relativi all'attività specifica dei gruppi sportivi "Fiamme Oro"	1.755.500,00	40.000,00	140.000,00	1.655.500,00	455.129,19	785.348,74	1.240.477,93
1.04.05/06	Borse di Studio	1.552.000,00	—	—	1.552.000,00	421.986,09	990.000,00	1.411.986,09
	TOTALE TITOLO I	7.370.550,00	1.050.559,13	140.000,00	8.281.109,13	4.027.882,11	2.654.801,53	5.682.582,64

TOTALE TITOLO I

## GESTIONE RESIDUI PASSIVI

## GESTIONE DI CASSA

Differenza		Somme impegnate			Differenza		Differenza rispetto le previsioni			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio	
in +	in -	Risultanti dal conto Consun. 2005	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALE	in +	in -	Previsioni	Pagamenti	in +	in -
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
124.044,29	130.301,19	63.834,00	6.467,19	90.301,19	—	40.000,00	150.000,00	104.389,71	—	45.610,29	11.867,19
500,00	—	—	—	—	—	—	3.500,00	3.000,00	—	500,00	—
33.724,57	553,38	553,38	—	553,38	—	—	42.000,00	8.828,81	—	33.171,19	—
234.195,66	409.917,63	266.563,06	141.432,78	407.995,84	—	1.921,79	1.310.000,00	609.466,75	—	700.533,25	874.333,23
22.557,35	29.650,40	23.967,03	5.508,00	29.475,03	—	175,37	150.000,00	104.361,39	—	45.638,61	52.556,29
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415.022,07	570.422,60	374.917,47	153.407,97	528.325,44	—	42.097,16	1.655.500,00	830.046,66	—	825.453,34	938.756,71
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
57.642,00	—	—	—	—	—	—	185.000,00	127.358,00	—	57.642,00	—
6.000,00	—	—	—	—	—	—	7.000,00	1.000,00	—	6.000,00	—
60.443,95	—	—	—	—	—	—	340.000,00	279.556,05	—	60.443,95	—
—	1.257.908,20	—	1.257.908,20	1.257.908,20	—	—	990.000,00	—	—	990.000,00	2.247.908,20
15.927,95	—	—	—	—	—	—	30.000,00	14.072,04	—	15.927,95	—
140.013,91	1.257.908,20	—	1.257.908,20	1.257.908,20	—	—	1.552.000,00	421.986,09	—	1.130.013,91	2.247.908,20
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.043.389,51	1.385.211,44	470.905,78	720.755,76	1.191.661,54	—	193.549,90	5.073.509,13	3.621.672,61	12.807,32	1.464.743,84	1.600.208,55
415.022,07	570.422,60	374.917,47	153.407,97	528.325,44	—	42.097,16	1.655.500,00	830.046,66	—	825.453,34	938.756,71
140.013,91	1.257.908,20	—	1.257.908,20	1.257.908,20	—	—	1.552.000,00	421.986,09	—	1.130.013,91	2.247.908,20
1.598.425,49	3.213.542,24	845.823,25	2.132.071,93	2.977.895,18	—	235.847,06	8.281.109,13	4.873.705,36	12.807,32	3.420.211,09	4.786.873,45

## ENTRATA

CAPITOLO	DESCRIZIONE DEI CAPITOLI
	<p style="text-align: center;"><b>TITOLO II</b> Entrate in conto capitale</p> <p>CATEGORIA V - Alienazione e realizzazioni</p>
2.05.01/06	Accensione di debiti
2.05.02/06	Alienazione di beni
2.05.03/06	Ricossione di crediti
	<b>TOTALE TITOLO II</b>
	<p style="text-align: center;"><b>TITOLO III</b> Partite di giro e contabilità speciali</p> <p>CATEGORIA VI - Partite di giro e contabilità speciale</p>
3.06.01/06	Rimborso di anticipazioni di pensioni
3.06.02/06	Rimborso fondi per il servizio di economato
3.06.03/06	Depositi cauzionali
3.06.04/06	Rimborso fondi scorta
3.06.05/06	Gestione polizze assicurative e previdenziali
3.06.06/06	Ritenute erariali
	<b>TOTALE TITOLO III</b>
	<b>RIEPILOGO GENERALE</b>
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO CASSA RISULTANTE DAL RENDICONTO AL 31/12/2005
	<b>TITOLO I</b>
	<b>TITOLO II</b>
	<b>TOTALE III</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>

## GESTIONE COMPETENZA

Net Bilancio	Somme ammessa		TOTALE	Somme accertate		
	in +	in -		Risorse	Da riscuotere	TOTALE
1.763.050,00	589.429,29		2.352.479,29			
96.000,00	—	—	96.000,00	67.716,53	46.290,46	114.006,99
225.000,00	—	—	225.000,00	96.452,80	166.575,92	263.028,52
32.000,00	—	—	32.000,00	17.081,84	18.864,47	35.946,31
446.000,00	—	—	446.000,00	414.000,00	32.000,00	446.000,00
—	—	—	—	—	—	—
55.000,00	—	—	55.000,00	35.730,00	19.270,00	55.000,00
138.000,00	—	—	138.000,00	333.312,34	—	333.312,34
33.000,00	—	—	33.000,00	—	33.000,00	33.000,00
698.000,00	—	—	698.000,00	428.726,75	267.584,89	696.311,84
627.000,00	—	—	627.000,00	234.184,34	466.021,49	700.205,83
1.342.000,00	—	—	1.342.000,00	382.200,43	651.436,59	1.033.637,02
—	—	—	—	—	—	—
65.000,00	—	—	65.000,00	31.513,12	14.007,69	45.520,81
75.000,00	313.379,84	—	368.379,84	369.795,39	—	369.795,39
—	—	—	—	—	—	—
6.000,00	3.750,00	—	9.750,00	9.750,00	—	9.750,00
220.000,00	—	—	220.000,00	300.316,46	—	300.316,46
7.500,00	4.000,00	—	11.500,00	4.651,03	5.667,96	10.518,99
4.065.500,00	321.129,84		4.396.629,84	2.745.630,83	1.720.719,47	4.466.350,30

## GESTIONE RESIDUI ATTIVI

## GESTIONE DI CASSA

Differenza			Somme ascertate			Differenza			Differenza rispetto le previsioni			Totale dei residuati al termine dell'esercizio	
in +	in -	Risultanti dal conto Consun. 2005	Riscosse	Da riscuotere	TOTALE	in +	in -	Previsioni	Riscossioni	in +	in -		
	2.352.479,29							2.342.479,29	3.973.510,07	1.631.030,78			
18.006,99	—	39.856,13	39.856,13	—	39.856,13	—	—	96.000,00	107.572,66	11.572,66	—	46.250,46	
38.028,52	—	129.586,36	38.278,76	28.496,03	66.774,79	—	62.811,57	225.000,00	134.731,36	—	90.268,64	195.071,95	
3.946,31	—	11.561,59	11.561,59	—	11.561,59	—	—	32.000,00	28.643,43	—	3.356,57	18.864,47	
—	—	—	—	—	—	—	—	446.000,00	414.000,00	—	32.000,00	32.000,00	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	37.637,00	5.593,00	32.044,00	37.637,00	—	—	55.000,00	41.323,00	—	13.577,00	51.314,00	
195.312,34	—	—	—	—	—	—	—	138.000,00	333.312,34	195.312,34	—	—	
—	—	23.761,00	9.998,00	—	9.998,00	—	13.763,00	33.000,00	9.998,00	—	23.002,00	33.000,00	
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	1.688,36	350.238,08	349.939,48	—	349.939,48	—	298,60	698.000,00	778.666,73	80.666,23	—	267.584,89
73.205,83	—	465.279,02	347.399,92	117.879,10	465.279,02	—	—	627.000,00	581.594,26	—	45.415,74	583.900,59	
—	—	303.362,98	706.917,93	706.917,93	—	706.917,93	—	—	1.342.000,00	1.089.118,36	—	252.881,64	651.436,59
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
—	—	19.479,19	18.425,09	18.425,09	—	18.425,09	—	—	65.000,00	49.938,21	—	15.061,79	14.007,59
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1.415,55	—	—	—	—	—	—	—	388.379,84	389.795,39	1.415,55	—	—	
—	—	26.000,00	—	—	—	—	—	26.000,00	—	—	—	—	
—	—	—	—	—	—	—	—	9.750,00	9.750,00	—	—	—	
80.316,46	—	—	—	—	—	—	—	220.000,00	300.316,46	80.316,46	—	—	
—	—	981,01	—	—	—	—	—	11.500,00	4.851,03	—	6.648,97	5.667,96	
410.232,00	330.511,54	1.809.262,20	1.527.959,90	178.419,13	1.705.389,03	—	102.873,17	4.386.629,84	4.273.500,73	369.283,24	482.312,35	1.899.138,60	

## USCITA

CAPITOLO	DESCRIZIONE DEI CAPITOLI	GESTIONE COMPETENZA					
		Somme ammesse			Somme accertate		
Nel Bilancio	in +	in -	TOTALE	Risorse	Da riscuotere	TOTALE	
	<b>TITOLO I</b> Spese correnti						
	<b>CATEGORIA I - Amministrazione generale</b>						
1.01.01/06	Imposte e tasse						
1.01.02/06	Oneri Patrimoniali						
1.01.03/06	Assicurazioni						
1.01.04/06	Spese di Amministrazione						
1.01.05/06	Ordinaria Manutenzione di immobili, impianti e Mobili						
1.01.06/06	Compensi, Indennità e Rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti						
	<b>CATEGORIA II - Spese per prestazioni istituzionali</b>						
1.02.01/06	Sovvenzioni individuali						
1.02.02/06	Assistenza cronici						
1.02.03/06	Assistenza agli orfani						
1.02.04/06	Contributi per assistenza sociale						
1.02.05/06	Spese gestione Centro Studi P.S. Fermo, colonie ed altre attività sociali						
1.02.06/06	Medaglie Ricordo						
1.02.07/06	Spese per acquisto di materiale per prestazioni sanitarie						
1.02.08/06	Contributi assistenziali finalizzati						
1.02.09/06	Borse di Studio						
1.02.10/06	Spese Gestione Spacci						
	<b>CATEGORIA III - Trasferimenti correnti per gestioni soggette a tassazione</b>						
1.03.01/06	Spese ordinarie per acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi - manutenzioni varie strutture dipendenti a rilevanza fiscale						
1.03.02/06	Periodico "Polizia Moderna"						
	<b>CATEGORIA IV - Spese non classificabili in altre voci</b>						
1.04.01/06	Fondo Riserva Ordinario						
1.04.02/06	Restituzione di somme indebitamente versate						
1.04.03/06	Quote contravvenzioni a norme valutarie e tributarie dovute agli accertatori						
1.04.04/06	Spese per i gruppi sportivi "Fiamme Oro" finanziate dal CONI e con i proventi relativi alla specifica attività						
1.04.05/06	Spese per concusioni						
1.04.06/06	Ripianamento di eventuali defezioni di cassa dipendenti da forza maggiore, dolo o negligenza di agenti dell'amministrazione - reintegrazione al fondo scorta di somme anticipate e non recuperabili						
	<b>TOTALE TITOLO I</b>						

Nel Bilancio	in +	in -	TOTALE	Somme accertate		
				Risorse	Da riscuotere	TOTALE
185.000,00	—	—	185.000,00	—	127.358,00	127.358,00
7.000,00	—	—	7.000,00	1.000,00	—	1.000,00
340.000,00	—	—	340.000,00	—	279.556,05	279.556,05
990.000,00	—	—	990.000,00	—	990.000,00	990.000,00
30.000,00	—	—	30.000,00	7.889,24	6.182,80	14.072,04
1.552.000,00	—	—	1.552.000,00	8.889,24	1.403.096,85	1.411.986,09
1.753.050,00	589.429,29	—	2.342.479,29	—	—	—
4.065.500,00	321.129,84	—	4.386.629,84	2.745.630,83	1.720.719,47	4.466.350,30
1.552.000,00	—	—	1.552.000,00	8.889,24	1.403.096,85	1.411.986,09
7.370.550,00	910.559,13	—	8.281.109,13	2.754.520,07	3.123.816,32	5.878.336,39

## GESTIONE RESIDUI ATTIVI

## GESTIONE DI CASSA

USCITA	
	DESCRIZIONE DEI CAPITOLI
TITOLO II Spese in conto capitale	
CATEGORIA V - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	
2.05.01/06	Acquisto terreno ed immobili
2.05.02/06	Ricostruzione ripristini e trasformazioni d'immobili per le attività a rilevanza non fiscale
2.05.03/06	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo stato ed assimilati
CATEGORIA VI - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	
2.06.01/06	Acquisto d'impianti, attrezzature e macchinari per le attività a rilevanza non fiscale
CATEGORIA VII - Trasferimenti passivi in conto capitale	
2.07.01/06	Ricostruzione ripristini e trasformazioni d'immobili per le attività a rilevanza fiscale
2.07.02/05	Acquisto d'impianti, attrezzature e macchinari per le attività a rilevanza fiscale
CATEGORIA VIII - Concessioni di crediti e estinzione di debiti	
2.08.01/06	Accensione di crediti
2.08.02/06	Pagamento di debiti
TITOLO III Contabilità speciali e partite di giro	
CATEGORIA IX - Contabilità speciali e partite di giro	
3.09.01/06	Anticipazioni di pensioni
3.09.02/06	Anticipazioni per il servizio di economato
3.09.03/06	Depositi cauzionali
3.09.04/06	Anticipo fondi scorta
3.09.05/06	Gestione polizze assicurative e previdenziali
3.09.06/06	Ritenute erariali ed assistenziali
TOTALE TITOLO III	
RIEPILOGO GENERALE	
TITOLO I	
TITOLO II	
TITOLO III	
TOTALE GENERALE USCITE	

GESTIONE COMPETENZA						
Nel Bilancio	Somme ammesse			Somme impegnate		
	in +	in -	TOTALE	Pagate	Rimaste da pagare	TOTALE
14.750,00	—	—	14.750,00	12.724,35	—	12.724,35
13.500,00	—	—	13.500,00	10.848,82	—	10.848,82
—	—	—	—	—	—	—
20.000,00	6.179,84	—	26.179,84	18.344,19	335,90	18.680,09
48.500,00	2.000,00	—	50.500,00	43.577,06	2.545,20	46.122,26
14.000,00	—	—	14.000,00	—	14.000,00	14.000,00
380.500,00	—	—	380.500,00	361.432,79	15.312,32	376.745,11
285.000,00	15.000,00	—	300.000,00	299.053,00	—	299.053,00
210.000,00	—	—	210.000,00	187.200,00	22.800,00	210.000,00
35.000,00	—	—	35.000,00	20.519,01	5.469,82	25.988,83
943.500,00	491.500,00	—	1.435.000,00	847.456,75	522.126,44	1.369.983,19
2.000,00	—	—	2.000,00	—	—	—
65.000,00	3.928,15	—	68.928,15	4.599,25	1.275,10	5.874,35
6.000,00	3.750,00	—	9.750,00	8.406,45	1.343,55	9.750,00
7.500,00	4.000,00	—	11.500,00	—	10.518,99	10.518,99
70.000,00	5.000,00	—	75.000,00	62.763,34	7.368,76	70.132,10
984.000,00	—	—	984.000,00	682.925,29	200.600,16	883.525,45
627.000,00	—	—	627.000,00	470.391,43	60.881,65	531.273,08
77.500,00	—	—	77.500,00	—	—	—
800,00	200,00	—	1.000,00	—	1.000,00	1.000,00
—	—	—	—	—	—	—
220.000,00	479.001,14	—	699.001,14	110.000,00	—	110.000,00
38.500,00	—	—	38.500,00	10.525,10	13.874,90	24.400,00
4.063.050,00	1.010.559,13	—	5.073.609,13	3.150.766,83	879.452,79	4.030.219,62

## GESTIONE RESIDUI PASSIVI

## GESTIONE DI CASSA

Differenza		Risultanti dal conto Consun. 2005	Somme impegnate		Differenza		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto le previsioni		Totale dei residu passivi al termine dell'esercizio	
in +	in -		Pagate	Rimaste da pagare	TOTALE	in +	in -		in +	in -		
—	2.025,65	—	—	—	—	—	—	14.750,00	12.724,35	—	2.025,65	—
—	2.651,18	—	—	—	—	—	—	13.500,00	10.848,82	—	2.651,18	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	7.499,75	—	—	—	—	—	—	26.179,84	18.344,19	—	7.835,65	335,90
—	4.377,74	11.381,71	11.027,82	—	11.027,82	—	363,89	50.500,00	54.604,88	4.104,88	—	2.545,20
—	—	14.000,00	13.448,54	—	13.448,54	—	551,46	14.000,00	13.448,54	—	551,46	14.000,00
—	3.754,89	2.000,00	2.000,00	—	2.000,00	—	—	380.500,00	363.432,79	—	17.067,21	15.312,32
—	947,00	—	—	—	—	—	—	300.000,00	299.053,00	—	947,00	—
—	—	27.630,00	8.375,00	19.255,00	27.630,00	—	—	210.000,00	195.575,00	—	14.425,00	42.055,00
—	9.011,17	2.143,24	—	—	—	—	2.143,24	35.000,00	20.519,01	—	14.480,99	5.469,82
—	65.416,81	324.520,78	247.948,78	41.490,00	289.438,78	—	35.082,00	1.435.000,00	1.095.405,53	—	339.594,47	563.616,44
—	2.000,00	—	—	—	—	—	—	2.000,00	—	—	2.000,00	—
—	63.053,80	—	—	—	—	—	—	68.928,15	4.599,25	—	64.328,90	1.275,10
—	—	18.761,46	4.010,00	14.751,46	18.761,46	—	—	9.750,00	12.416,45	2.666,45	—	16.095,01
—	981,01	50.726,75	14.522,93	36.203,79	50.726,72	—	0,03	11.500,00	14.522,93	3.022,93	—	46.722,78
—	4.867,90	15.904,92	15.249,72	—	15.249,72	—	655,20	75.000,00	78.013,06	3.013,06	—	7.368,76
—	100.474,55	188.336,68	45.594,94	27.168,79	72.763,73	—	115.572,95	984.000,00	728.520,23	—	255.479,77	227.768,95
—	95.726,92	95.967,57	95.967,57	—	95.967,57	—	—	627.000,00	566.359,00	—	60.641,00	60.881,65
—	77.500,00	—	—	—	—	—	—	77.500,00	—	—	77.500,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	1.000,00	—	—	1.000,00	1.000,00
—	—	604.813,88	—	566.079,61	566.079,61	—	38.734,27	—	—	—	—	566.079,61
—	589.001,14	—	—	—	—	—	—	699.001,14	110.000,00	—	589.001,14	—
—	14.100,00	29.014,45	12.760,48	15.807,11	28.567,59	—	446,86	38.500,00	23.285,58	—	15.214,42	29.682,01
	1.043.389,51	1.385.211,44	470.905,78	720.755,76	1.191.661,54	—	193.549,90	5.073.609,13	3.621.672,61	12.807,32	1.464.743,84	1.600.208,55

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ESERCIZIO 2006**

<u>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</u>	€. 3.973.510,07
<b>Riscossioni</b>	
in c/competenza	€. 2.754.520,07
in c/residui	€. 1.908.932,32
	€. 4.663.452,39
	€. 8.636.962,46
<b>Pagamenti</b>	
in c/competenza	€. 4.027.882,11
in c/residui	€. 845.823,25
	€. 4.873.705,36
<u>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</u>	€. 3.763.257,10
<b>Residui attivi</b>	
degli esercizi precedenti	€. 852.195,70
dell'esercizio	€. 3.123.816,32
	€. 3.976.012,02
	€. 7.739.269,12
<b>Residui passivi</b>	
degli esercizi precedenti	€. 2.132.071,93
dell'esercizio	€. 2.654.801,53
	€. 4.786.873,46
<u>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</u>	€. 2.952.395,66

## CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2006

PARTE PRIMA : Entrate e Spese finanziarie Correnti

TITOLO I Entrate correnti		TITOLO I Spese correnti	
Cat. 1^ Redditi e proventi patrimoniali	€. 412.981,82	Cat. 1^ Amministrazione generale	€. 102.375,52
Cat. 2^ Trasferimenti attivi correnti	€. 867.312,34	Cat. 2^ Spese per prestazioni istituzionali	€. 2.377.645,57
Cat. 3^ Entrate derivanti dalla vendita di beni ecc.	€. 2.475.675,30	Cat. 3^ Trasferimenti passivi correnti	€. 1.414.798,53
Cat. 4^ Entrate non classificabili	€. 710.380,84	Cat. 4^ Spese non classificabili	€. 135.400,00
 TOTALE parte prima	€. 4.466.350,30	 TOTALE Parte prima	€. 4.030.219,62

PARTE SECONDA : Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

Variazioni patrimoniali straordinarie	€	A) Insussistenze attive	€. 880.796,84
		B)	
		Minori costi pluriennali per spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€. 42.097,16
Insussistenze passive	€. 514.934,99	C) Ammortamento e deperimento :	€. 450.689,59
Sopravvenienze attive	€. 466.346,39	- Immobili	
		- Impianti, attrezzature, macchinari e mobili	€. 295.190,66
 TOTALE parte seconda	€ <u>981.281,38</u>	 TOTALE parte seconda	€ <u>1.668.774,25</u>
 TOTALE GENERALE ( I + II )	€ <u>5.447.631,68</u>	 TOTALE GENERALE ( I + II )	€ <u>5.698.993,87</u>
		AVANZO ECONOMICO	<u>-€. 251.362,19</u>
		 TOTALE A PAREGGIO	€ <u>5.447.631,68</u>

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2006**

ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
	al 1.1.2006	al 31.12.2006	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Banche	3.973.510,07	3.763.257,10	-	210.252,97
RESIDUI ATTIVI				
Crediti diversi	3.036.807,11	3.976.012,02	939.204,91	-
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Depositi cauzionali	-	-	-	-
Crediti diversi	-	-	-	-
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	1.668.641,20	1.671.641,20	3.000,00	-
Fondo Riserva Straord. (art. 20 Statuto)	51.650,00	51.650,00	-	-
IMMOBILI				
Terreni	122.058,64	122.058,64	-	-
Fabbricati	14.341.678,44	15.022.986,27	681.307,83	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Impianti, attrezzature, macchinari e mobili	6.001.128,04	6.023.806,57	295.028,69	272.350,16
Mobili d'arte e preziosi	294.962,33	294.962,33	-	-
ALTRI COSTI PLURIENNIALI				
Costi Pluriennali diversi	570.422,60	938.756,71	368.334,11	-
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>30.060.858,43</b>	<b>31.865.130,84</b>	<b>2.286.875,54</b>	<b>482.603,13</b>
PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
	al 1.1.2006	al 31.12.2006	in più	in meno
RESIDUI PASSIVI				
Debiti diversi	3.213.542,24	4.786.873,46	1.573.331,22	-
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
Debiti diversi	-	-	-	-
FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI				
Fondo Riserva (art. 20 Statuto)	51.645,69	51.645,69	-	-
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
Fondo ammortamento immobili	5.793.624,59	6.244.314,18	450.689,59	-
Fondo ammortamento impianti e mobili	5.096.945,97	5.128.559,76	295.190,66	263.576,87
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>14.155.758,49</b>	<b>16.211.393,09</b>	<b>2.319.211,47</b>	<b>263.576,87</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>30.060.858,43</b>	<b>31.865.130,84</b>	<b>2.286.875,54</b>	<b>482.603,13</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>14.155.758,49</b>	<b>16.211.393,09</b>	<b>2.319.211,47</b>	<b>263.576,87</b>
<b>ATTIVITA'</b>	<b>15.905.099,94</b>	<b>15.653.737,75</b>	<b>-32.335,93</b>	<b>-219.026,26</b>
AVANZO ECONOMICO	251.362,19	-	251.362,19	-
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>15.653.737,75</b>	<b>15.653.737,75</b>	<b>-219.026,26</b>	<b>-219.026,26</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
ATTIVITA'				
Valori di terzi depositati a cauzioni e garanzia	-	-	-	-
Conti diversi	-	-	-	-
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PASSIVITA'				
Terzi per valori depositati c.s.	-	-	-	-
Conti diversi	-	-	-	-
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>