

**OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE
DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO**

ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

All. E

N.213/2

OGGETTO:

Rendiconto
dell'esercizio fi-
nanziario 2004.

MINISTERO dell'INTERNO

**OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE
DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO**

(Eretta in Ente Morale con D.P.R. 30 Giugno 1959, n. 630)

ESTRATTO

dal Registro delle Deliberazioni del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilacinque addì sedici (16) del mese di giugno, in Roma, presso la Sede del Dipartimento dei Vigili del Fuoco, del Soccorso Pubblico e della Difesa Civile si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco presenti i Signori:

Pref. Dott. Mario MORCONE	PRESIDENTE
Pref. Dott. Benedetto BASILE	COMPONENTI
Pref. Dott. Mario LAURINO	"
Dott. Luigi PERANZONI	"
Dott. Ing. Giorgio ALOCCI	"
Dott. Ing. Roberto BARZI	"
Dott. Ing. Giorgio MAZZINI	"
Dott. Daniele SBARDELLA	"
Dott. Ing. Gregorio AGRESTA	"
Dott. Ing. Antonio GAMBARDELLA	"
Sig. Sandro ORLANDI	"
Sig. Salvatore AVOLA	"
Sig. Antonio JIRITANO	"

Assiste il:

... Dott. Carlo FANTINI quale Segretario Generale dell'Opera

ed, ai sensi dell'art. 17 dello Statuto, partecipano alla seduta, quali componenti del collegio dei revisori, la:

... Dott. Antonio CIARAMELLA, Rag. Antonio BORGIA

.....
.....

Il Relatore, Dott. Luigi Peranzoni riferisce quanto segue.

Nel perseguimento delle finalità istituzionali l'attività assistenziale dell'Opera si è espletata in vari settori, secondo forme di intervento tradizionalmente presenti nel programma dell'Ente.

Nel corso del 2004, è stato approvato il nuovo Statuto dell'Opera, con contestuale iscrizione dell'Ente all'Albo delle persone giuridiche.

Tra le altre modifiche è stata introdotta la figura del Segretario Generale, per poter distinguere l'attività deliberativa e decisionale, di competenza del Consiglio di Amministrazione, dalle attività amministrative, gestionali ed esecutive, al fine di rendere più funzionale e moderna l'organizzazione interna dell'Ente, in considerazione della complessità delle funzioni che è chiamato a svolgere ed allo scopo di superare difficoltà operative di funzionamento.

Le iniziative che l'Ente ha promosso nel 2004 si sono ridotte rispetto agli esercizi precedenti, in quanto le risorse accantonate nel passato sono state utilizzate, sulla base del programma a suo tempo approvato dal Consiglio di Amministrazione, per iniziative a carattere socio-assistenziale (contributi straordinari e periodici), socio-ricreative (contributi scolastici, borse di studio, contributi ai Comandi per festività natalizie e S.Barbara e per visite di gruppo) e socio-climatiche (centri di soggiorno e alberghi in locazione). Sono state inoltre effettuate opere di ristrutturazione dei vari immobili di proprietà.

La riduzione dei fondi a disposizione ha comportato una più ridotta attività per l'esercizio 2004, anche se sono state riconfermate alcune iniziative come la polizza sanitaria per tutto il personale in servizio, l'erogazione di contributi assistenziali, straordinari e periodici, la gestione dei Centri di soggiorno di proprietà, ai quali si è aggiunto il centro di Cei al Lago in Villa Lagarina (Trento), completamente ristrutturato.

Nella stagione invernale 2003/2004 sono stati presi in locazione 5 hotels in zone montane, da affiancare al centro di Merano, unica struttura di proprietà prettamente invernale.

Sono stati erogati, come nei decorsi esercizi, contributi ai Comandi con i quali celebrare la ricorrenza di S. Barbara.

E' stata inoltre stipulata una polizza sanitaria con la UNIONVITA con condizioni più vantaggiose, con particolare attenzione anche alle prestazioni di medicina preventiva.

Sono stati altresì concessi contributi straordinari alle strutture periferiche dell'Opera presso i Comandi, spacci, bar, stabilimenti balneari, per consentire loro di proseguire la loro attività a favore del personale.

Gli obiettivi statutari sono stati pertanto così realizzati:

- l'assistenza ricreativa-culturale, con contributi straordinari ai Comandi, ha comportato una spesa di € 168.233,50.
- i contributi assistenziali, ordinari e straordinari, in favore del personale in servizio o cessato dal servizio e relative famiglie, sono stati erogati nella misura di € 2.393.208,63.
- la polizza sanitaria, stipulata a favore del personale del Corpo, ha determinato una spesa di € 3.217.639,74.
- l'assistenza climatica estiva ed invernale è stata attuata con i centri di proprietà dell'Ente e con la locazione di hotels. Complessivamente il costo dell'iniziativa si è consolidato in € 6.367.948,76.

Nei Centri di soggiorno, nella stagione estiva ed in quella invernale sono stati ospitati nuclei familiari con una spesa complessiva di € 5.121.862,46.

La locazione degli hotels ha determinato un intervento di €. 1.246.086,30

Pertanto, l'assistenza climatica ha comportato un onere di spesa che rappresenta il 49,62 % delle spese ordinarie, mentre quella ricreativa culturale rappresenta complessivamente l' 1,32 % della spesa ordinaria, l'assistenza sanitaria rappresenta invece il 43,72 % delle spese correnti. L'onere globale di spesa ammonta ad € 12.147.030,63 e rappresenta il 94,66 % della spesa ordinaria stabilita in € 12.833.971,00. In tale importo sono comprese le spese generali impegnate per € 686.940,37.

Per quanto riguarda gli immobili di proprietà si segnala che:

- è stato interamente arredato il centro di Cei al Lago, che, dopo la ristrutturazione, è stato aperto il 2 giugno 2004;
- è stato acquistato l'immobile di Salice d'Ulzio (di proprietà del Comune di Genova) al prezzo stabilito di €. 932.200,00;
- sono in fase di ultimazione i lavori di ristrutturazione già appaltati per Villa Bellavista;
- nel centro di Tirrenia sono state sistemate le aree esterne mediante la messa a dimora di piante, prati ed attrezzature; si è provveduto, inoltre, al ripristino dei canali di gronda;

L'attività assistenziale dell'Opera ha trovato attuazione anche nella gestione delle strutture periferiche degli spacci, bar e stabilimenti balneari. Nel rispetto dell'autonomia gestionale di tali strutture, gli utili derivanti sono stati in parte reinvestiti ed in parte sono affluiti tra le entrate dell'Ente.

Gestione di competenza

Il Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2004, approvato con delibera n. 209/3 del 9 marzo 2005, recava le seguenti previsioni iniziali:

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA
Avanzo d'amministrazione	2.480.579,32	2.480.579,32
Parte corrente	13.540.000,00	17.723.392,40
Conto capitale		2.624.640,25
Partite di giro	2.425.500,00	2.575.500,00
TOTALE	18.446.079,32	25.404.111,97

A seguito delle variazioni apportate nel corso dell'esercizio con la delibera n. 211/8 del 2.12.2004, le suddette previsioni si sono così modificate:

	COMPETENZA	CASSA
Avanzo d'amministrazione	2.480.579,32	2.480.579,32
Parte corrente	14.521.000,00	18.704.392,40
Conto capitale		2.624.640,25
Partite di giro	2.825.500,00	2.975.500,00
TOTALE	19.827.079,32	26.785.111,97

Rispetto alle sopraindicate previsioni definitive i dati di consuntivo pongono in evidenza le seguenti risultanze:

	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE
Avanzo d'amministrazione	2.480.579,32	2.480.579,32	----
Entrate correnti	14.521.000,00	14.301.648,76	- 219.351,24
Entrate in conto capitale	-	-	-
Partite di giro	2.825.500,00	2.571.500,00	- 254.000,00
TOTALE	19.827.079,32	19.353.728,08	- 473.351,24

Rispetto alle entrate accertate, i dati di consuntivo pongono in evidenza i seguenti risultati:

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	<i>ACCERTAMENTI</i>	<i>RISCOSSIONI</i>	<i>RIMASTE DA RISCOUTERE</i>
Entrate correnti	14.301.648,76	8.100.002,30	6.201.646,46
Entrate in conto capitale	----	----	----
Partite di giro	2.571.500,00	1.875.350,00	696.150,00
	16.873.148,76	9.975.352,30	6.897.796,46

<i>SPESE</i>	<i>COMPETENZA</i>	<i>CASSA</i>
Parte corrente	13.850.579,32	18.609.316,09
Conto capitale	2.170.000,00	12.759.568,77
Partite di giro	2.425.500,00	2.425.500,00
TOTALE	18.446.079,32	33.794.384,86

A seguito delle variazioni apportate nel corso dell'esercizio, con le già menzionate delibere del Consiglio di d'Amministrazione, le previsioni si sono così modificate:

		<i>CASSA</i>
Parte corrente	14.510.579,32	19.269.316,09
Conto capitale	2.491.000,00	13.080.568,77
Partite di giro	2.825.500,00	2.825.500,00
TOTALE	19.827.079,32	35.175.384,86

Rispetto alle previsioni definitive si evidenziano le seguenti risultanze:

	<i>PREVISIONI DEFINITIVE</i>	<i>IMPEGNI</i>	<i>DIFFERENZE</i>
Spese correnti	14.510.579,32	12.833.971,06	1.676.608,26
Spese in conto capitale	2.491.000,00	1.679.369,57	811.630,43
Partite di giro	2.825.500,00	2.571.500,00	254.000,00
TOTALE	19.827.079,32	17.084.840,63	2.742.238,69

Rispetto alle somme impegnate si evidenziano i seguenti risultati:

	<i>IMPEGNI</i>	<i>PAGAMENTI</i>	<i>RIM.DA PAGARE</i>
Spese correnti	12.833.971,06	12.013.232,85	820.738,21
Spese in conto capitale	1.679.369,57	1.280.083,65	399.285,92
Partite di giro	2.571.500,00	1.877.824,23	693.675,77
TOTALE	17.084.840,63	15.171.140,73	1.913.699,90

Gestione dei residui

Per quanto concerne il conto dei residui attivi, al 1°1.2004 esso presentava una consistenza di € 6.958.032,65; nel corso dell'esercizio sono stati riscossi € 6.864.295,66 mentre € 93.757,28 sono rimasti da riscuotere al 31.12.2004.

Pertanto, i residui attivi al 31.12.2004 si stabiliscono in € 6.991.553,74 così costituiti:

Somme rimaste da riscuotere in c/ competenza	6.897.796,46
Somme rimaste da riscuotere in c/ residui	93.757,28
<i>In complesso</i>	6.991.553,74

Per quanto concerne il conto dei residui passivi, al 1°1.2004 esso presentava una consistenza di € 15.348.305,54; nel corso dell'esercizio sono stati pagati € 6.259.356,48 mentre € 8.949.791,52 sono rimasti da pagare al 31.12.2004; conseguentemente le economie ammontano a €. 139.157,54.

Pertanto i residui passivi al 31.12.2004 si stabiliscono in € 10.863.491,42 così costituiti:

Somme rimaste da pagare in c/ competenza	1.913.699,90
Somme rimaste da pagare in c/ residui	8.949.791,52
<i>In complesso</i>	10.863.491,42

In conclusione, dalla differenza tra il totale delle riscossioni in conto competenza ed in conto residui di € 27.710.500,17 (ivi compreso il fondo di cassa al 1°1.2004 di € 10.870.852,21 ed il totale dei pagamenti in conto competenza ed in conto residui di € 21.430.497,21 deriva un saldo sul c/c bancario presso il Tesoriere Banca Nazionale del Lavoro di € 6.280.002,96.

Conto consuntivo

La gestione dell'esercizio 2004 ha determinato, nei confronti dell'esercizio 2003, un aumento di € 1.779.665,57 nell'attività netta complessiva, come analiticamente dimostrato nella situazione patrimoniale alla data del 31.12.2004, per cui la consistenza patrimoniale iniziale di € 35.584.002,63 è accertata in € 37.363.668,20.

Le immobilizzazioni in corso di realizzazione si stabiliscono in € 3.511.411,20.

Nel conto patrimoniale sono iscritti € 4.480.263,59 per impegni in costo acquisti immobili e riguardano somme impegnate con delibere del Consiglio di Amministrazione per l'acquisizione di Borgio Verezzi e Passo del Tonale ma non ancora perfezionate con stipula dei contratti.

Per Tirrenia nel 2004, al fine di migliorare la struttura stessa, sono stati eseguiti lavori per € 638.241,69 ed acquisiti beni per un ammontare di € 82.706,12.

Per Borgo a Buggiano sono stati eseguiti lavori di ristrutturazione per € 834.993,36.

Per Merano nel 2004 sono stati acquisiti beni per € 37.899,67 ed effettuati lavori per € 122.827,75; è necessario evidenziare che i dati dell'inventario trasmesso dal direttore del Centro non coincidono con le scritture contabili e la documentazione esaminata dall'ufficio; l'inventario è stato pertanto restituito per una più accurata ricognizione fisica dei beni stessi e per le opportune rettifiche.

Per Cei al Lago, si è provveduto all'arredamento dell'intero immobile con l'acquisto di impianti, attrezzature alberghiere, mobili per le camere da letto e per le zone comuni, per un importo complessivo di € 785.309,07.

Per Montalcino sono stati acquistati beni per € 22.129,84. Per quanto riguarda i lavori sono stati spesi € 108.312,83 per migliorare la funzionalità del centro.

Conseguentemente alla riclassificazione dei valori degli immobili e delle immobilizzazioni tecniche, i relativi fondi di ammortamento hanno subito le variazioni corrispondenti, sicchè al 31.12.2004 il fondo ammortamento immobili ammonta ad € 3.028.691,40 e il fondo ammortamento immobilizzazioni tecniche ammonta ad € 1.071.606,12. L'incremento complessivo rispetto al valore di € 3.222.677,85 al 31.12.2003 è stato pari ad € 877.619,67 costituente la quota di ammortamento di competenza 2004.

Si è ritenuto di ammortizzare il valore degli immobili in base alle aliquote fiscali vigenti in ragione del 100% sugli immobili in uso; per l'immobile di S. Barbara di Tirrenia, il Complesso di Montalcino e l'immobile di Merano l'aliquota è del 3% sul valore iscritto al 31.12.2004; relativamente all'immobile di Borgo a Buggiano l'aliquota è stata ridotta in ragione del 50%, corrispondente all'1,5% ; per Cei al Lago l'aliquota dell'1,5% è stata applicata per i primi sei mesi, passando al 3% dal 01/06/2004.

Per le immobilizzazioni tecniche è stata applicata la stessa linea di valutazione, in base all'uso, in ragione del 50% sull'aliquota media fiscale applicata

dell'8%: ciò in via cautelativa, data la mancanza di una specificazione omogenea dei beni stessi per quanto si riferisce ai beni esistenti nell'immobile di Borgo a Buggiano; per i beni situati negli immobili di Tirrenia, Merano, Montalcino, Cei al Lago e strutture periferiche l'aliquota di svalutazione applicata è stata calcolata in ragione del 100% sull'aliquota fiscale dell'8%.

Si precisa che per le acquisizioni dei beni avvenute nell'anno 2004, le aliquote sopra applicate sono state ulteriormente ridotte alla metà.

In definitiva, alla chiusura dell'esercizio 2004, l'attivo netto patrimoniale è di € 37.363.668,20 l'avanzo di amministrazione è di € 2.408.065,28 e l'attività complessiva risulta di € 50.704.171,91.

IL CONSIGLIO

Dopo la lettura della Relazione

DELIBERA

Il Relatore illustra le risultanze economiche e finanziarie del Conto Consultivo 2004.

Da altresì atto che dell'attività di gestione è risultato un avanzo di amministrazione superiore a quello previsto.

Tale avanzo è stato riportato nel preventivo dell'esercizio 2005.

Il Consiglio, su proposta del Relatore, approva all'unanimità.

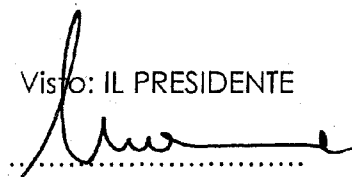
La presente copia, per uso amministrativo è
conforme all'originale.

Roma, li ...16...GIU...2005..

IL SEGRETARIO



Visto: IL PRESIDENTE



**RELAZIONE ALL'ON. LE SIGNOR MINISTRO DELL'INTERNO
SULL'ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2004
DALL'OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE
DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO**

Mi è gradito ragguagliare l'On.le S.V. sull'attività svolta dall'Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco, nell'anno 2004, sulla scorta della documentazione amministrativa e contabile esaminata ed approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 giugno 2005.

L'adempimento è previsto dall'art. 22 dello statuto dell'Ente.

Nel corso dell'anno 2004 sono state perseguite le finalità istituzionali e si è provveduto a promuovere iniziative secondo le direttive del Consiglio di Amministrazione.

Durante l'esercizio 2004 si sono registrati movimenti in entrata per €. 16.839.647,96= e in uscita per €. 21.430.497,21=, mentre i residui attivi sono stati stabiliti in €. 6.991.553,74= e quelli passivi in €. 10.863.491,42 =.

Per quanto riguarda gli immobili di proprietà, il Consiglio di Amministrazione ha ribadito la volontà di acquistare gli immobili di Borgo Verezzi, Passo del Tonale alla valutazione definitiva di €. 4.179.747,66=e del fabbricato limitrofo al centro di Montalcino definendo l'acquisto dell'immobile di Salice D'Ulzio al prezzo di € 932.200,00.

stanno procedendo i lavori di ristrutturazione degli immobili di Villa Bellavista ed è stato inaugurato, per la stagione estiva il centro "Le Ninfee " di Cei al Lago, opportunamente arredato dopo espletamento di gara per l'acquisto dei mobili, secondo le direttive della Commissione incaricata dal Consiglio.

1. Polizza sanitaria

E' stata rinnovata la polizza sanitaria a favore del personale del corpo per una spesa di € 3.217.639,74=.

2. Contributi assistenziali

I contributi assistenziali per malattia, ordinari e straordinari, in favore del personale del Corpo Nazionale in servizio e cessato dal servizio e relative famiglie sono stati erogati nella misura di €. 2.393.208,63=. Sono state così soddisfatte tutte le richieste del personale.

3. Contributi per attività ricreativo-culturali

Nell'intento di ampliare le tipologie di intervento a favore del personale, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di erogare contributi straordinari ai Comandi con i quali celebrare la ricorrenza di S. Barbara.

E' stato sostenuto un onere di € 168.233,50=.

5. Assistenza climatica

L'assistenza climatica estiva ed invernale è stata attuata sia con le convenzioni con gli alberghi appositamente locati per la stagione invernale sia con l'apertura dei centri di soggiorno di proprietà dell'Ente, in entrambe le stagioni.

Complessivamente, il costo dell'iniziativa si è consolidato in €. 6.367.948,76=:

- o € 1.246.086,30= per locazioni di alberghi
- o € 5.121.862,46= per soggiorni presso le strutture di proprietà dell'Ente.

In definitiva, si può rilevare che la gestione finanziaria relativa all'anno 2004 si chiude con un avanzo economico di €. 829.531,86 ed un avanzo di amministrazione di €. 2.408.065,28.

Roma,

IL PRESIDENTE
(Morcone)

