

**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale. L'ammontare complessivo dei debiti è pari a €. 46.768,81.

La voce n.1 "debiti verso fornitori" riporta il valore di fatture per acquisti di beni e servizi di competenza dell'esercizio in corso e non ancora pagati. L'importo di tali debiti è pari a €. 16.319,24.

La voce n.2 "debiti verso banche" pari a €. 1.397,91 rappresenta il saldo del conto corrente 27/5486 intrattenuto presso il Banco di Napoli S.p.A. dalla Fondazione Ente Ville Vesuviane e movimentato esclusivamente per il pagamento delle utenze con il metodo del RID bancario. Tale conto non era, erroneamente, entrato nell'inventario di costituzione, e il valore al 31.12.2009 è riportato anche tra gli oneri del rendiconto della gestione del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 tra le sopravvenienze passive.

La voce n.3 "debiti tributari" rappresenta il saldo ICI 2009, liquidato nel 2010, che la Fondazione nella sua nuova veste giuridica è tenuta a versare, pari a €. 290,78.

La voce n.4 "debiti verso organi di controllo" è pari a €. 3.588,00. Tale debito è costituito dal rimborso delle competenze ai componenti il Collegio dei Revisori dell'Ente per le Ville Vesuviane.

Si rileva a tal proposito che non è stato possibile, nemmeno alla data odierna, operare un accantonamento per le competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti della Fondazione Ente Ville Vesuviane e ai componenti il Consiglio di Gestione della Fondazione, poiché tali provvedimenti sono ancora in fase di discussione e non è ancora giunto il Decreto del Ministro per i Beni e le Attività Culturali che ne determina il compenso.

La voce n. 5 "debiti verso l'Erario". L'importo di €. 4.304,00 rappresenta una sopravvenienza passiva, riportata anche tra gli oneri del rendiconto della gestione del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 e relativa al versamento delle somme all'Erario per la riduzione dello stanziamento del cap.88 del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2009 dell'Ente per le Ville Vesuviane.

La voce n. 6 "debiti verso INPS e INAIL" è pari a €. 82,88. Tale importo è stato rettificato per €0,01 quale abbuono attivo. Tale debito è rappresentato dalle ritenute da versare all'INAIL per i collaboratori a progetto della Fondazione.

La voce n.8 "altri debiti", pari a €. 20.786,00 è rappresentata dalla quota ancora non versata alle Assicurazioni Generali per l'anno 2009 quale TFR dei dipendenti a tempo indeterminato della Fondazione Ente Ville Vesuviane. L'importo in questione, non era stato rilevato in fase di inventario essendo stato preferito il criterio di cassa. Nel rendiconto della gestione del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 è stato rilevato il medesimo importo negli oneri tra le "sopravvenienze passive".



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****6. Il Rendiconto della Gestione**

Il primo documento contabile del nuovo organismo presenta la peculiarità di presentare un duplice Rendiconto della Gestione così da poter idealmente scindere il periodo di attività dell'Ente pubblico dal periodo di attività della Fondazione privata.

**6.1 Rendiconto periodo 1.1.2009 – 25.10.2009**

Il primo periodo di attività va dal 1 gennaio 2009 al 25 ottobre 2009.

**6.1.1 - Oneri**

Il Rendiconto della gestione al punto 1 presenta la voce "oneri da attività tipiche" che definisce tutte le spese afferenti l'attività che si definiscono "istituzionali" come si evince dallo Statuto della Fondazione.

In particolare, tali spese sono riferite a tutti gli oneri necessari al funzionamento e al mantenimento del patrimonio storico – artistico gestito dalla Fondazione. Dalla manutenzione delle Ville, alle spese per i consumi e i materiali di consumo agli oneri per la promozione e la valorizzazione del patrimonio delle ville vesuviane del XVIII secolo.

Tali oneri ammontano a €. 554.753,33.

Il punto n.2 "Oneri per il personale e organi di amministrazione e controllo" comprende il risultato delle spese per il personale a tempo indeterminato, i collaboratori a contratto, i compensi per gli organi di amministrazione e controllo, gli oneri sociali a carico del datore di lavoro e il TFR.

Tale spesa complessivamente è pari a €. 270.684,39.

Il punto n. 3 "Oneri finanziari di gestione" è pari a €. 315,36.

Il punto n. 4 "Oneri e spese per il godimento di beni di terzi" si riferisce alle spese che la Fondazione sostiene per i beni di terzi dei quali gode della disponibilità. Nel 2009 l'unica spesa è quella del canone di concessione pagato all'Agenzia del Demanio pari a €. 3.612,00. Non si è ritenuta necessaria la suddivisione del criterio del pro-rata temporis data la esiguità dell'importo che sarebbe dovuto essere diminuito e riportato nel rendiconto del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 per un importo pari a €. 663,00.

Il punto n. 5 "Oneri e spese per specifici progetti vincolati" comprende quelle che nella contabilità pubblica sono le partite di giro, ossia, somme che si riferiscono a contributi finalizzati che devono essere completamente "spesati" e rendicontati e che, pertanto, trovano esatta corrispondenza anche nelle entrate. Nel 2009 tali oneri (e contributi) sono stati pari a €. 306.279,77.

Il punto n. 7 "Imposte e tasse dell'esercizio in corso" comprende i diversi tributi di competenza dell'esercizio. L'importo è pari a €. 18.094,68.

Il totale degli oneri e spese del periodo 1.1.2009 – 25.10.2009 è pari a €. 1.203.919,78.



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****6.1.2 - Proventi**

Il punto n. 1 "Proventi da attività tipiche" sintetizza le entrate relative alle attività che possono essere considerate "istituzionali" dall'interpretazione dello Statuto e dalla normativa vigente.

In tale voce, inoltre, sono compresi anche i contributi non finalizzati concessi alla Fondazione. Nel periodo in esame i contributi ammontano a €. 7.995,00 e sono stati concessi in occasione del Natale in Villa 2008 all'Ente per le Ville Vesuviane.

Il totale dei "proventi da attività tipiche" è pari a €. 30.501,46.

Il punto n. 2 "Proventi da attività finanziarie" sintetizza i proventi derivanti dagli interessi sul mutuo attivo concesso a un dipendente dell'Ente per le Ville Vesuviane e il valore degli interessi attivi sui depositi in conto corrente. Gli interessi attivi sui mutui sono riferiti alle rate gennaio – ottobre pari a €. 1.394,00. Gli interessi attivi sui depositi in conto corrente sono calcolati in base alla competenza temporale e si riferiscono al periodo 1.1.2009 – 25.10.2009. Il totale dei proventi finanziari ammonta a €. 30.145,36.

Il punto n. 3 "Proventi da patrimonio edilizio" si riferisce alle entrate derivanti dai canoni di locazione. Come già specificato la Fondazione ha ceduto in locazione alcuni locali della Villa Campolieto e della Villa Ruggiero. Tale introito rappresenta la principale entrata della Fondazione. L'importo iscritto nel rendiconto della gestione del periodo in esame iscritto per €.273.370,00 è stato rettificato al punto n.8 degli oneri per la quota di competenza del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009. Pertanto, la quota relativa al periodo in questione è pari al netto della rettifica è pari €. 223.189,75.

Il punto n. 5 "Contributi per specifici progetti vincolati" evidenzia i fondi vincolati ricevuti per specifici progetti destinati a essere completamente "spesati" e rendicontati agli enti erogatori. Tale importo è pari a quello riportato alla stessa voce negli oneri e ammonta a €. 306.279,77.

Il punto n. 8 "Altri proventi straordinari" pari a €. 4.000,00 è riferito al risarcimento danni erogato dalla Cattolica Assicurazioni per un danno subito a inizio 2009 alla Villa Campolieto di Ercolano.

Il totale dei Proventi relativi al periodo 1.1.2009 – 25.10.2009 è pari a €. 644.296,59.

La perdita economica del periodo 1.1.2009 – 25.10.2009 è pari a €. 559.623,19.



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****6.2 Rendiconto periodo 26.10.2009 – 31.12.2009**

Il rendiconto della gestione a proventi e oneri del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 sintetizza i risultati economici dei circa 2 mesi di attività del nuovo soggetto di diritto privato.

È da sottolineare che in tale periodo i proventi sono particolarmente ridotti, in virtù soprattutto della esiguità temporale ma anche per il fatto che la maggior parte delle entrate si concentra nel periodo primaverile ed estivo, mentre alcuni oneri, in particolare quelli relativi alle imposte, alle sopravvenienze e al TFR sono state rilevate solo alla fine dell'esercizio in corso.

In particolare, in virtù delle rettifiche operate rispetto ai valori di inventario si sono concentrati in tale secondo periodo della gestione economica le rettifiche e le integrazioni registrate tra le sopravvenienze e gli accantonamenti suddetti.

**6.2.1 - Oneri**

Il Rendiconto della gestione al punto 1 presenta la voce "oneri da attività tipiche" che definisce tutte le spese afferenti l'attività che definiamo "istituzionale" come si evince dallo Statuto della Fondazione.

In particolare, tali spese sono riferite a tutti gli oneri necessari al funzionamento e al mantenimento del patrimonio storico – artistico gestito dalla Fondazione: dalla manutenzione delle ville, alle spese per i consumi e i materiali di consumo agli oneri per la promozione e la valorizzazione del patrimonio delle ville vesuviane del XVIII secolo. Tali oneri ammontano a €. 166.809,31.

Il punto n.2 "Oneri per il personale e per gli organi di amministrazione e controllo" comprende il risultato delle spese per il personale a tempo indeterminato, i collaboratori a contratto, i compensi per gli organi di amministrazione e controllo, gli oneri sociali a carico del datore di lavoro e la quota di TFR del periodo. Tale spesa complessivamente è pari a €. 109.251,73.

E' da rilevare che in tale voce non è presente la quota relativa ai 2/12<sup>m</sup> spettanti ai componenti il Consiglio di Gestione e il Collegio dei Revisori dei Conti della Fondazione. Infatti, come già rilevato, non è ancora stato definito il compenso e non è ancora giunto il Decreto del Ministro per i Beni e le Attività Culturali, come stabilito dallo Statuto della Fondazione.

Il punto n. 3 "Oneri finanziari di gestione" comprende spese e commissioni sui conti correnti bancari e postali della Fondazione. Tale valore è pari a €. 280,17.

Il punto n. 7 "Imposte e tasse dell'esercizio in corso" comprende i diversi tributi di competenza dell'esercizio. Alla data del 31.12.2009 la Fondazione aveva accertato solo imposte per €. 313,07 relative al saldo ICI 2009 e al pagamento di una Tassa Concessione Governativa per €. 22,29.



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009**

Il punto n. 8 "Oneri straordinari di gestione" è pari a €. 119.993,48. Tale valore rappresenta una delle più consistenti voci delle spese del periodo in esame. In particolare:

- la voce "sopravvenienze passive" è composta da:
  - o €. 20.786,00 per riaccertamento debito relativo al TFR 2009 da versare e riportato tra gli "altri debiti" per il medesimo valore.
  - o €. 4.304,00 tale importo rappresenta una sopravvenienza passiva, riportata anche tra i debiti nello Stato Patrimoniale e relativa al versamento delle somme all'Erario per la riduzione dello stanziamento del cap.88 del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2009 dell'Ente per le Ville Vesuviane.
  - o €. 7.245,00 per rettifica del valore dei mutui attivi per riaccertamento della consistenza del credito.
  - o €. 34.087,50 per la rettifica dei crediti verso locatari rispetto al valore iscritto in Inventario, relativo al I trimestre 2009 del canone dovuto dalla TESS S.p.A. già incassato;
  - o €. 50.180,25 sopravvenienza passiva dovuta alla rettifica del valore dei fitti attivi, contabilizzati in fase di inventario secondo il criterio di cassa e riportati nel presente documento contabile secondo il criterio della competenza economica.
  - o €. 0,40 a rettifica del valore iniziale riportato in Inventario per la voce delle Immobilizzazioni Finanziarie, punto n.2 "partecipazioni in altre imprese" pari a €.7.245,00 e ora riportato al valore nominale di sottoscrizione pari a €. 7.244,60.
  - o €. 1.593,92 sopravvenienza passiva rilevata in occasione dell'iscrizione in bilancio del saldo iniziale al 26.10.2009 del conto corrente bancario n.27/5486 intrattenuto presso il Banco di Napoli S.p.A. e utilizzato per il pagamento delle utenze a mezzo RID bancario.
- La voce "imposte e tasse di esercizi precedenti" è pari a €.1796,12 è relativa alla riliquidazione della quota INAIL dell'esercizio 2008.
- Sono inoltre presenti "abbuoni passivi" per €.0,29.

Il punto n. 9 "accantonamenti per fondi rischi e vari" è pari a €. 196.731,00.

Il totale degli oneri e delle spese del periodo 26.10.09 – 31.12.09 è pari a €. 593.378,76.



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****6.2.2 - Proventi**

Il punto n. 1 "Proventi da attività tipiche" sintetizza le entrate relative alle attività che possono essere considerate "istituzionali" dall'interpretazione dello Statuto e dalla normativa vigente. Come già sottolineato tale importo, pari a zero è funzione del breve periodo di competenza.

Il punto n. 2 "Proventi da attività finanziarie" sintetizza i proventi derivanti dagli interessi sul mutuo attivo concesso a un dipendente dell'Ente per le Ville Vesuviane e il valore degli interessi attivi sui depositi in conto corrente. Gli interessi attivi sui mutui sono riferiti alle rate 26 ottobre – 31 dicembre pari a €. 452,00. Gli interessi attivi sui depositi in conto corrente sono relativi al IV trimestre 2009 e pari a €. 998,98.

Il totale dei proventi finanziari ammonta a €. 1.450,98.

Il punto n. 3 "Proventi da patrimonio edilizio" si riferisce alle entrate derivanti dai canoni di locazione. Come già specificato la Fondazione ha ceduto in locazione alcuni locali della Villa Campolieto e della Villa Ruggiero. Tale introito rappresenta la principale entrata della Fondazione e ammonta complessivamente a €.273.370,00. La quota relativa al periodo in questione è pari a €. 50.180,25.

Il punto n. 8 "proventi straordinari" pari a €. 12.968,44 è riferito a insussistenze attive per €. 72,00 relative al pagamento del rimborso forfetario ai Revisori dell'Ente per le Ville Vesuviane. A fronte di un debito iscritto per un valore di €.6.000,00 sono stati liquidati compensi per €. 5.928,00.

Le altre sopravvenienze attive sono relative a:

- €. 2.795,95 per sopravvenienze attive relative a esistenze di cassa, erroneamente non rilevate in sede di Inventario di costituzione.
- €. 0,15 a rettifica del valore iniziale riportato in Inventario per la voce "Crediti verso altri enti pubblici e privati".
- €. 100,00 per una nota di credito emessa a favore della Fondazione per un importo erroneamente erogato in misura maggiore a quanto dovuto.
- €. 10.000,00 a rettifica della voce dei "crediti verso altri enti pubblici e privati" erroneamente trascritto in fase di Inventario di costituzione.

Sono, infine, riportati "abbuoni attivi" per €. 0,34.

Il totale dei Proventi relativi al periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 è pari a €. 64.599,67.

La perdita economica del periodo 26.10.2009 – 31.12.2009 è pari a €. 528.779,09.



**Nota integrativa al bilancio d'esercizio al 31.12.2009****7. Allegati al Bilancio**

Per completezza informativa si è ritenuto utile allegare al presente Bilancio alcuni documenti contabili propriamente tipici della contabilità pubblica.

I documenti allegati evidenziano le entrate e le uscite di competenza e residue dell'Ente per le Ville Vesuviane nel periodo 1.1.2009 – 25.10.2009. La contabilità del citato Ente pubblico era tenuta secondo il principio di cassa e teneva conto degli stanziamenti, vincolanti, definiti nel Bilancio Preventivo dello stesso esercizio.

Tali documenti possono essere utili per comparare le entrate e le uscite previste nel Bilancio Preventivo con quelle poi realmente manifestatesi a consuntivo (fino al 25.10.2009) e per avere una utile indicazione sui residui attivi e passivi che la Fondazione ha ereditato dall'Ente pubblico non economico.



**PAGINA BIANCA**



FONDAZIONE ENTE VILLE VESUVIANE

ALLEGATI AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2009



FONDAZIONE  
ENTE VILLE VESUVIANE



**PAGINA BIANCA**

ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

ESERCIZIO DELL'ANNO 01.01.2009 - 26.10.2009

C/PI	N	CAPITOLO DENOMINAZIONE	BILANCIO CONSUNTIVO - GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	BOMME ACCERTATE		TOTALI	IN+	IN-	
				VARIAZIONI				RIMASTE DA RISCOUTERE					
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE								
4	5	6	7	8	9	10	11	12					
		<b>TITOLO I</b>											
		Entrate contributive											
		<b>Categoria 1</b>											
101.010	1	Aliquote a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti				€ -	€ -			€ -		€ -	
		<b>Totale categoria 1</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Categoria 2</b>											
102.010	2	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni				€ -	€ -			€ -		€ -	
		<b>Totale categoria 2</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale titolo I</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>TITOLO II</b>											
		Entrate derivanti da trasferimenti correnti											
		<b>Categoria 3</b>											
203.010	3	Trasferimenti da parte dello Stato	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale categoria 3</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Categoria 4</b>											
204.010	4	Trasferimenti da parte delle Regioni e delle Province	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale categoria 4</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Categoria 5</b>											
205.010	5	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale categoria 5</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Categoria 6</b>											
205.010	6	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale categoria 6</b>	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale Titolo II</b>	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

BILANCIO CONSUNTIVO

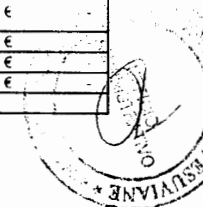
ESERCIZIO DELL'ANNO 01/01/2009 - 26/10/2009

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	SOMME ACCERTATE		TOTALI	IN+	IN-
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			RIMASTE DA RISCOUTIRE				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		<b>TITOLO III</b>										
		<b>Altre entrate</b>										
		<b>Categoria 7</b>										
		Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi										
307.010	7	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni				€ -			€ -		€ -	
307.020	8	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				€ -			€ -		€ -	
307.030	9	Realizzi per cessione di materiale fuori uso				€ -			€ -		€ -	
		<b>Totale Categoria 7</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		<b>Categoria 8</b>										
		Redditi e proventi patrimoniali										
308.010	10	Affitti di immobili	€ 273.370,00			€ 273.370,00	€ 104.570,00	€ 168.800,00	€ 273.370,00		€ -	
308.020	11	Interessi e premi in titoli a reddito fisso				€ -			€ -		€ -	
308.030	12	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazione				€ -			€ -		€ -	
308.040	13	Interessi attivi su mutui, depositi e conto corrente	€ 101.845,00	€ -	€ 73.157,00	€ 28.688,00	€ 28.688,00		€ 28.688,00		€ -	
		<b>Totale Categoria 8</b>	€ 375.215,00	€ -	€ 73.157,00	€ 302.058,00	€ 133.258,00	€ 168.800,00	€ 302.058,00	€ -	€ -	
		<b>Categoria 9</b>										
		Poste correttive e compensative di spese correnti										
309.010	14	Recuperi e rimborsi diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	
		<b>Totale Categoria 9</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		<b>Categoria 10</b>										
		Entrate non classificabili in altre voci										
310.010	15	Entrate eventuali	€ 25.000,00	€ 18.501,00		€ 43.501,00	€ 43.501,00		€ 43.501,00		€ -	
		<b>Totale Categoria 10</b>	€ 25.000,00	€ 18.501,00	€ -	€ 43.501,00	€ 43.501,00	€ -	€ 43.501,00	€ -	€ -	
		<b>Totale Titolo III</b>	€ 400.215,00	€ 18.501,00	€ 73.157,00	€ 345.559,00	€ 176.759,00	€ 168.800,00	€ 345.559,00	€ -	€ -	
		<b>Totale entrate correnti</b>	€ 430.215,00	€ 18.501,00	€ 103.157,00	€ 345.559,00	€ 176.759,00	€ 168.800,00	€ 345.559,00	€ -	€ -	

ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

ESERCIZIO DELL'ANNO 01/01/2009 - 26.10.2009

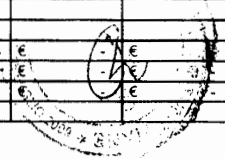
Cod	N	CAPITOLO DETERMINAZIONE	BILANCIO CONSUNTIVO							DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			INIZIALI	PREVISIONI		DIFFERENZE	RISCOSE	SOMME ACCERTATE		TOTALI	P+	P-
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			RIMASTE DA RISCOUTERE				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>TITOLO IV</b>												
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti												
<b>Categoria 11</b>												
411.010	16	Alienazione di immobili e diritti reali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Categoria 11</b>			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Categoria 12</b>												
412.010	17	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Categoria 12</b>			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Categoria 13</b>												
Realizzo di valori immobiliari												
413.010	18	Cessione di partecipazioni azionarie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
413.020	19	Cessione di conferimenti quote in altri enti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
413.030	20	Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo stato	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
413.040	21	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
413.050	22	Riscossione di buoni postali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
413.060	23	Riscossione di altri titoli di credito	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Categoria 13</b>			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Categoria 14</b>												
Riscossione di crediti												
414.010	24	Riscossione di crediti diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
414.020	25	Incassi di annualità e semestralità scontati a terzi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
414.030	26	Riscossione di mutui a medio e lungo termine	€ 2.955,00	€ -	€ 749,00	€ 2.206,00	€ 2.206,00	€ -	€ 2.206,00	€ -	€ -	€ -
414.040	27	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
414.050	28	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
414.060	29	Prelevamenti di depositi bancari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Categoria 14</b>			€ 2.955,00	€ -	€ 749,00	€ 2.206,00	€ 2.206,00	€ -	€ 2.206,00	€ -	€ -	€ -
<b>Totale Titolo IV</b>			€ 2.955,00	€ -	€ 749,00	€ 2.206,00	€ 2.206,00	€ -	€ 2.206,00	€ -	€ -	€ -



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

ESERCIZIO DELL'ANNO 01.01.2009 26.10.2009

Cod	N	CAPITOLO DENOMINAZIONE	BILANCIO CONSUNTIVO								GESTIONE DI COMPETENZA		DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE	
			INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE	RISCHIUSE	SOMME ACCERTATE		TOTALI	IN+	IN-		
				VARIAZIONI				RIMASTE DA RISCOUERE						
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE									
4	5	6	7	8	9	10	11	12						
		<b>TITOLO V</b>												
		Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale												
		<b>Categoria 15</b>												
515.010	30	Trasferimenti dello Stato	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 15</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Categoria 16</b>												
516.010	31	Trasferimenti dalle regioni	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 16</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Categoria 17</b>												€
517.010	32	Trasferimenti da Comuni e Province	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 17</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Categoria 18</b>												
		Trasferimento da altri enti del settore pubblico												
518.010	33/1	Agenzia Sviluppo ex CASMEZ	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
518.020	33/2	Agenzia Sviluppo ex CASMEZ	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
518.030	33/3	CEE-FESR	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
518.040	33/4	Presidenza Consiglio dei Ministri	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 18</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Titolo V</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>TITOLO VI</b>					€	-			€	-		€
		Accensione di prestiti												
		<b>Categoria 19</b>												
519.1	34	Assunzione di mutui	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 19</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Categoria 20</b>												
519.020		Assunzione di altri debiti finanziari	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Categoria 20</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
		<b>Totale Titolo VI</b>	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

ESERCIZIO DELL'ANNO 01.01.2009 - 26.10.2009

BILANCIO CONSUNTIVO

Cod	N	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			INITIALI	PREVISIONI VARIAZIONI		DEFINITE	RISCOSE	SOMME ACCERTATE RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN-	IN+	
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		<b>TITOLO VII</b>										
		Partite di giro										
		<b>Categoria 22</b>										
		Entrate aventi natura di partite di giro										
222.010	36	Ritenute erariali	€ 1.111.000,00	€ -	€ 52.309,00	€ 58.691,00	€ 58.691,00		€ 58.691,00		€ -	
222.020	37	Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 30.000,00	€ -	€ 10.525,00	€ 19.475,00	€ 19.475,00		€ 19.475,00		€ -	
222.030	38	Ritenute diverse				€ -			€ -		€ -	
222.040	39	Trattenute per conto terzi	€ 950,00	€ -	€ 182,00	€ 768,00	€ 768,00		€ 768,00		€ -	
222.050	40	Rimborso pagati per conto terzi	€ 5.000,00	€ 302.742,00		€ 307.742,00	€ 306.280,00	€ 1.462,00	€ 307.742,00		€ -	
222.060	41	Partite in sospeso	€ 1.549,00		€ 1.549,00	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	
		<b>Totale Categoria 22</b>	€ 148.499,00	€ 302.742,00	€ 64.565,00	€ 386.676,00	€ 385.214,00	€ 1.462,00	€ 386.676,00	€ -	€ -	
		<b>Totale Titolo VII</b>	€ 148.499,00	€ 302.742,00	€ 64.565,00	€ 386.676,00	€ 385.214,00	€ 1.462,00	€ 386.676,00	€ -	€ -	
		<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>										
		Titolo I	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		Titolo II	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		Titolo III	€ 400.215,00	€ 18.501,00	€ 73.157,00	€ 345.559,00	€ 176.759,00	€ 168.800,00	€ 345.559,00	€ -	€ -	€ -
		Titolo IV	€ 2.855,00	€ -	€ -	€ 2.206,00	€ 2.206,00	€ -	€ 2.206,00	€ -	€ -	€ -
		Titolo V	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		Titolo VI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		Titolo VII	€ 148.499,00	€ 302.742,00	€ 64.565,00	€ 386.676,00	€ 385.214,00	€ 1.462,00	€ 386.676,00	€ -	€ -	€ -
		<b>Totale delle entrate</b>	€ 581.669,00	€ 321.243,00	€ 167.722,00	€ 734.441,00	€ 564.179,00	€ 170.262,00	€ 734.441,00	€ -	€ -	€ -
		Avanzo di amministrazione	€ 951.739,00			€ 951.739,00						€ 951.739,00
		Fondo iniziale di cassa					€ 3.728.422,00		€ 3.728.422,00	€ 3.728.422,00		
		Residui attivi	€ 445.029,00				€ 445.029,00	€ 656.360,00	€ 1.091.389,00	€ 1.091.389,00		
		<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 1.533.408,00	€ 321.243,00	€ 167.722,00	€ 1.666.180,00	€ 4.737.630,00	€ 826.622,00	€ 5.554.252,00	€ 4.819.811,00	€ 951.739,00	



