

Rispetto agli accertamenti di parte corrente per € 15.121.552,43= i corrispondenti impegni ammontano ad € 13.056.128,76= con un avanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di € 2.065.423,67=.

Gli accertamenti in conto capitale ammontano a complessivi € 23.973.805,86= e comprendono le seguenti poste di entrate:

Alienazione beni mobili, etc.	€	0,00
Incassi per lavori ed espropriazioni	€	423.271,24
Riscossione crediti assicurativi per TFS	€	0,00
Riscossione crediti bancari per TFS	€	0,00
Anticipazione su mutuo per lavori ex art.141	€	964.011,16
Anticipazione su mutuo per lavori ex art 80	€	6.433.059,88
Regolazione anticipazione di tesoreria	€	10.410.727,25

A fronte di tali accertamenti gli impegni in conto capitale ammontano ad € 17.659.795,58=. L'avanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € 6.314.010,28 =.

La consistenza del personale al 31/12/2010 è la seguente:

DIRIGENTI	0
AREA C	21
AREA B	5
AREA A	-
AREA X QUALIFICA PROFESSIONALE	8
OPERAI A TEMPO DETERMINATO	92
OPERAI A TEMPO INDETERMINATO	15
IMPIEGATO A TEMPO INDETERMINATO	1

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo (comprensivi delle quote a carico dell'INA), nonché per il personale operaio a tempo indeterminato, al 31/12/2009 risultano i seguenti:

TFS per il personale di ruolo	€ 333.485,00
Quota INA accantonata	€ 0,00
Quota INA anticipata anni precedenti	€ 0,00
TFR per il personale operaio	€ 0,00

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

• Personale di ruolo	€ 1.350.302,77
• Operai	€ 3.290.423,56
• Compensi incentivanti la produttività	€ 1.407.780,06
• Contributi a carico Ente	€ 1.261.004,05
• Indennità di missione	€ 197.333,61
• Altre spese	€ 66.349,52
Sommano	€ 7.573.193,57

Il presente conto consuntivo viene redatto in forma estremamente riassuntiva, causa la mancata approvazione da parte del Ministero vigilante del Bilancio Preventivo cui il presente documento fa riferimento.

L'Ente, pertanto, nel corso dell'anno 2009 ha provveduto ad impegnare prevalentemente le spese obbligatorie riferite al personale, nonché quelle in regime di esercizio provvisorio, consentito dall'art.23 del D.P.R. n.97 del 27/02/2003.

Tale misura ha forzatamente portato al contenimento della spesa ed ha consentito il superamento delle difficoltà create dalla mancata approvazione del bilancio di previsione.

Il bilancio corrente del 2010 risente ancora delle incertezze gestionali dovute al procrastinarsi di una gestione delle attività condizionata dall'incertezza normativa del futuro dell'ente. Il piano industriale redatto il 24 settembre del 2010 e trasmesso per l'approvazione al ministero vigilante prevede una gestione finanziaria dell'ente compatibile con ricavi che possano anche far fronte ad un'ipotesi di accesso al credito per sanare la situazione debitoria derivante da contenziosi per omessi pagamenti causata dalla mancanza di liquidità. Nella situazione patrimoniale del bilancio economico patrimoniale, si apposta una voce per accantonamenti e riserve pari ad euro 64.260.000,00 che rappresenta la previsione della debitoria riportata nel piano industriale presentato al ministero vigilante. Detta previsione è determinata da una valutazione sulle possibili transazioni con i creditori. Quanto sopra determina un forte indebitamento che incide negativamente sull'incremento del deficit patrimoniale.

La gestione economica e finanziaria risente anche da una carente gestione contabile amministrativa dell'ente dovuta anche al ridotto numero di professionalità dovuto principalmente ai pensionamenti già avvenuti e che continueranno nell'anno in corso a causa dell'elevata età media dei funzionari dell'Ente. Obiettivo della gestione corrente sarà quello di porre rimedio alle carenze in precedenza descritte compreso quello di dover dotarsi di una migliore struttura interna delle manutenzioni con l'obiettivo di effettuare lavori con l'organico dell'ente per abbattere costi derivanti dalla terziarizzazione delle attività.



OMMISSARIO STRAORDINARIO
(Ing. Saverio Riccardi)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

***RENDICONTO FINANZIARIO
DECISIONALE
2010
ALL. 9
(art.39, comma 1, lett.b)***

PAGINA BIANCA

Parte I - ENTRATA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo Iniziale di cassa presunto</i>			0,00	1.084.379,41		0,00
	1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						3.436.761,92
	1.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.01.01	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORE DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.02.01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	306.706,92	0,00	0,00	306.706,92	0,00	0,00
1.02.02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	306.706,92	0,00	0,00	306.706,92	0,00	0,00
	1.03 - CATEGORIA 03 - ALTRE ENTRATE						
1.03.01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	16.846.161,17	14.996.034,73	8.280.458,19	11.427.347,09	11.968.825,15	6.550.011,07
1.03.02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	23.754,21	91.413,31	48.734,82	9.009,29	64.135,25	49.390,33
1.03.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	247.847,09	34.104,39	30.529,14	283.929,39	31.393,12	67.475,42
1.03.04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE 1.03 - CATEGORIA 03 - ALTRE ENTRATE	17.117.762,47	15.121.552,43	8.359.722,15	11.720.285,77	12.064.353,52	6.666.876,82
	TOTALE 1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	17.424.469,39	15.121.552,43	8.359.722,15	12.026.992,68	12.064.353,52	6.666.876,82

Parte I - ENTRATA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009			
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	
2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
2.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
2.01.01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	6.750,67	0,00	19.822,92	6.750,67	1.066.930,56	1.066.930,56	
2.01.02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.01.03	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.01.04	RISCOSSIONI CREDITI	4.622.673,93	423.271,24	190.281,94	4.609.762,53	207.161,57	194.250,17	
TOTALE 2.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		4.629.424,60	423.271,24	210.104,86	4.616.513,20	1.274.092,13	1.261.180,73	
2.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
2.02.01	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.02	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.03	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO (ASSICURATIVI E BANCARI)	165.886,02	0,00	27.130,80	174.773,77	17.853,94	26.741,69	
TOTALE 2.02 - CATEGORIA 02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		165.886,02	0,00	27.130,80	174.773,77	17.853,94	26.741,69	
2.03 - CATEGORIA 03 - ACCENSIONE DI PRESTITI								
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.081.933,37	7.397.071,04	4.341.079,66	2.094.608,75	6.837.191,93	7.849.867,31	
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	10.410.727,25	10.410.727,25	0,00	15.844.667,86	15.844.667,86	
2.03.03	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE 2.03 - CATEGORIA 03 - ACCENSIONE DI PRESTITI		1.081.933,37	17.807.798,29	14.751.806,91	2.094.608,75	22.681.859,79	23.694.535,17	
TOTALE 2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		5.877.243,99	18.231.069,53	14.989.042,57	6.885.895,72	23.973.805,86	24.982.457,59	

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
ESERCIZIO 2010**

Parte I - ENTRATA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO						
	4.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.01.01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.008.317,20	3.896.188,17	2.360.422,86	1.915.715,52	3.218.278,00	3.125.676,32
	TOTALE 4.01 - CATEGORIA 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.008.317,20	3.896.188,17	2.360.422,86	1.915.715,52	3.218.278,00	3.125.676,32
	TOTALE 4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	2.008.317,20	3.896.188,17	2.360.422,86	1.915.715,52	3.218.278,00	3.125.676,32
	<i>Riepilogo delle entrate per titolo</i>						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	17.424.469,39	15.121.552,43	8.359.722,15	12.026.992,69	12.664.353,52	6.666.876,82
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.877.243,99	18.231.069,53	14.989.042,57	6.885.895,72	23.973.805,86	24.982.457,59
	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	2.008.317,20	3.896.188,17	2.360.422,86	1.915.715,52	3.218.278,00	3.125.676,32
	<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	25.310.030,58	37.248.810,13	25.709.187,58	20.828.603,93	39.256.437,38	34.775.010,73
	TOTALE GENERALE	25.310.030,58	37.248.810,13	25.709.187,58	20.828.603,93	39.256.437,38	34.775.010,73

PARTE II

USCITE

Parte II - SPESA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		11.973.360,80			19.834.774,92	
	1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	1.01 - CATEGORIA 01 - FUNZIONAMENTO						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	96.863,84	113.046,00	57.702,04	154.412,01	83.644,42	141.192,69
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.325.583,98	7.573.193,57	5.815.573,60	3.940.322,39	6.050.507,82	7.665.246,23
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	12.815.091,99	4.623.550,38	1.917.494,15	13.576.449,33	1.974.981,40	2.736.338,74
	TOTALE 1.01 - CATEGORIA 01 - FUNZIONAMENTO	15.237.539,81	12.309.789,95	7.790.769,79	17.671.183,73	8.109.133,64	10.542.777,56
	1.02 - CATEGORIA 02 - INTERVENTI DIVERSI						
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.03	ONERI FINANZIARI	0,00	193.860,80	193.860,80	0,00	25.033,84	25.033,84
1.02.04	ONERI TRIBUTARI	435.069,33	222.581,85	157.136,70	432.772,79	166.495,20	164.198,66
1.02.05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.967,37	1.967,37
1.02.06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.681.910,33	329.896,16	707.377,19	4.614.651,24	1.143.051,77	1.075.792,68
	TOTALE 1.02 - CATEGORIA 02 - INTERVENTI DIVERSI	5.116.979,66	746.338,81	1.058.374,69	5.047.424,03	1.336.548,18	1.266.992,55
	TOTALE 1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	20.354.519,47	13.056.128,76	8.849.144,48	22.718.607,76	9.445.681,82	11.809.770,11

Parte II - SPESA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009			
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	
2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE								
2.01 - CATEGORIA 01 - INVESTIMENTI								
2.01.01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	5.589.511,41	6.808.946,33	3.507.859,31	6.144.040,39	7.111.682,69	7.666.211,67	
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.144,21	18.864,00	20.857,01	295,20	6.793,01	4.944,00	
2.01.03	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.01.04	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.01.05	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	2.408.482,69	333.485,00	699.191,27	2.990.479,59	251.703,84	833.700,74	
TOTALE 2.01 - CATEGORIA 01 - INVESTIMENTI		8.000.138,31	7.161.295,33	4.227.907,59	9.134.815,18	7.370.179,54	8.504.856,41	
2.02 - CATEGORIA 02 - ONERI COMUNI								
2.02.01	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.02	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.03	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.04	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.05	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	8.295.438,62	10.498.500,25	10.498.500,25	8.295.438,62	14.210.653,77	14.210.653,77	
TOTALE 2.02 - CATEGORIA 02 - ONERI COMUNI		8.295.438,62	10.498.500,25	10.498.500,25	8.295.438,62	14.210.653,77	14.210.653,77	
TOTALE 2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		16.295.576,93	17.659.795,58	14.726.407,84	17.430.253,80	21.580.833,31	22.715.510,18	

Parte II - SPESA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO						
	4.01 - CATEGORIA 01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.01.01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.367.444,26	3.896.188,17	1.814.819,44	3.751.279,21	3.218.278,00	2.602.112,95
	TOTALE 4.01 - CATEGORIA 01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.367.444,26	3.896.188,17	1.814.819,44	3.751.279,21	3.218.278,00	2.602.112,95
	TOTALE 4 - TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	4.367.444,26	3.896.188,17	1.814.819,44	3.751.279,21	3.218.278,00	2.602.112,95
	<i>Riepilogo delle spese per titolo</i>						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	20.354.519,47	13.056.128,76	8.849.144,48	22.718.607,76	9.445.681,82	11.809.770,11
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	16.295.576,93	17.659.795,58	14.726.407,84	17.430.253,80	21.580.833,31	22.715.510,18
	TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO	4.367.444,26	3.896.188,17	1.814.819,44	3.751.279,21	3.218.278,00	2.602.112,95
	TOTALE	41.017.540,66	34.612.112,51	25.390.371,76	43.900.140,77	34.244.793,13	37.127.393,24
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>		11.973.360,80			19.634.774,92	
	TOTALE GENERALE	41.017.540,66	46.585.473,31	25.390.371,76	43.900.140,77	53.879.568,05	37.127.393,24