

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui passivi				Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)		
Codice	N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate		Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Variazioni			Differenza rispetto alle previsioni							
			Iniziali	Variazioni		Definitiva (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegni (8+9)	in + (10-7)		in - (7-10)	in + (16-13)	in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	in + (20-19)	in - (19-20)				
				In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
U3		TITOLO III - PARTITE DI GIRO																				
U3.1		USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
U3.1.1		USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
U3.1.1.01		ANTICIPO PER SERVIZIO ECONOMATO	2.000,00	-	-	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000,00	2.000,00	-	2.000,00	-
U3.1.1.02		CONVENZIONE TIM	6.000.000,00	7.500.000,00	-	13.500.000,00	8.790.307,89	2.573.587,80	11.363.895,69	-	2.136.104,31	4.412.882,85	4.412.882,85	-	4.412.882,85	-	-	6.000.000,00	13.203.190,74	7.203.190,74	-	2.573.587,80
U3.1.1.03		DEPOSITI CAUZ RICEVUTI (ATTIVI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U3.1.1.04		DEPOSITI CAUZ VERSATI (PASSIVI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U3.1.1.05		RITENUTE ERARIALI ASSISTENZIALI	30.000,00	-	-	30.000,00	28.910,21	-	28.910,21	-	1.089,79	-	-	-	-	-	-	60.000,00	28.910,21	-	11.089,79	-
U3.1.1.06		ANTICIPO FONDI SCORTA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U3		TOTALE - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.032.000,00	7.500.000,00	-	13.532.000,00	8.821.218,10	2.573.587,80	11.394.805,90	-	2.137.194,10	4.412.882,85	4.412.882,85	-	4.412.882,85	-	-	6.064.000,00	13.234.100,95	7.203.190,74	33.089,79	2.573.587,80
		TOTALE GENERALE	11.421.451,00	9.707.047,67	210.000,00	20.918.498,67	13.488.774,80	4.180.418,32	17.669.192,92	-	3.249.305,75	6.992.767,59	5.593.880,41	686.090,91	6.279.971,32	-	712.796,27	21.624.521,66	19.082.655,01	7.529.972,64	10.071.839,29	4.866.509,23

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13 (previsto dall'art. 40, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	✓ 4.299.292,86	✓ 2.009.625,71
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributo a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie	✓ 51.645,69	✓ 51.645,69
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	✓ 11.956.171,56	✓ 11.956.171,56
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzo (Disavanzo) economico portati a nuovo		
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	✓ 444.049,77	✓ 1.849.417,31
9) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	✓ 16.751.159,88	✓ 15.866.860,27
Totale			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni Materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	✓ 15.403.302,09	✓ 13.861.305,54	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	571.297,51	539.094,00	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali		325.584,00	Totale Contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) fondo rischi tassato	1.232.827,42	1.232.827,42
6) Diritti reali di godimento		72.405,00	2) fondo rischi int. Di mora vs fornitori	1.307,63	1.307,63
7) Altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	✓ 15.974.599,60	✓ 14.798.388,54	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per:			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	✓ 1.234.135,05	✓ 1.234.135,05
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	✓ 5.534,81	✓ 6.169,69
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso le banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti:			5) debiti verso fornitori pagabili entro l'esercizio successivo	✓ 954.819,10	✓ 500.821,88
a) verso imprese controllate			6) rappresentanti da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari con scadenza entro esercizio successivo	✓ 22.667,16	✓ 1.406,37
d) verso altri			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	139.781,25	
3) Altri titoli	6.890.715,79		10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziari diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	✓ 6.624.330,45	✓ 3.721,19
Totale	6.890.715,79		12) debiti diversi	✓ 7.741.597,96	✓ 503.136,70
Totale Immobilizzazioni (B)	22.865.315,39	14.798.388,54	Totale	✓ 7.741.597,96	✓ 503.136,70
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	7.747.132,77	509.306,39
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) Risconti passivi		
3) lavori in corso			3) Aggio su prestiti		
4) prodotti finiti e merci			4) Riserve tecniche		
5) acconti			Totale ratei e risconti (D)		
Totale					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili					
1) Crediti verso utenti, clienti esigibili entro l'esercizio	286.555,84	368.140,34			
2) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	155.659,54	22.710,54			
3) Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	552.910,67	479.357,54			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici					
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) imposte anticipate					
5) Crediti verso altri					
Totale	✓ 995.126,05	✓ 870.208,42			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Fondo riserva straordinario (art. 20 Statuto)	51.650,00	51.650,00			
4) Titoli emessi o garantiti dallo Stato	1.671.641,20	1.671.641,20			
Totale	1.723.291,20	✓ 1.723.291,20			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	101.784,61	113.240,31			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa	29.414,41	87.677,20			
Totale	✓ 131.199,02	✓ 200.917,51			
Totale attivo circolante (C)	2.849.616,27	2.794.417,13			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	17.496,04	17.496,04			
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	17.496,04	17.496,04			
Totale attivo	✓ 25.732.427,70	✓ 17.610.301,71	Totale passivo e netto	✓ 25.732.427,70	✓ 17.610.301,71

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ESERCIZIO 2009

<u>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</u>	€. 5.823.217,54	
Riscossioni		
in c/competenza	€. 14.821.809,52	
in c/residui	€. 5.292.588,22	€. 20.114.397,74
		€. 25.937.615,28
Pagamenti		
in c/competenza	€. 13.488.774,60	
in c/residui	€. 5.593.880,41	€. 19.082.655,01
<u>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</u>	€. 6.854.960,27	
Residui attivi		
degli esercizi precedenti	€. 853.534,10	
dell'esercizio	€. 2.988.282,54	€. 3.841.816,64
		€. 10.696.776,91
Residui passivi		
degli esercizi precedenti	€. 686.090,91	
dell'esercizio	€. 4.180.418,32	€. 4.866.509,23
<u>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</u>	€. 5.830.267,68	

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO ANNO 2009

Con la presente relazione s'intende fornire un quadro generale dell'andamento della gestione dell'Ente nel corso dell'esercizio 2009, in proiezione delle aspettative future.

L'Ente presta assistenza finanziaria sotto forma di contributi al personale, orfani e malati cronici; finanzia borse di studio, viaggi d'istruzione all'estero, mantenimento in istituti d'istruzione di figli di appartenenti al Corpo, o orfani degli stessi, etc.; organizza servizi di colonie estive, cura i centri balneari e di soggiorno, sia estivi, che invernali; gestisce spacci e servizi di ristoro, centri sportivi e circoli; cura il mantenimento del museo delle autovetture storiche della P.S. e gestisce il periodico "Polizia Moderna".

La fonte principale di finanziamento è costituita dai proventi dalla vendita di beni e servizi, che incide per circa il 7% sul totale delle entrate; seguono, nell'ordine, le oblazioni, i proventi derivanti dagli spacci bar, il contributo dello Stato e, infine, le entrate patrimoniali proprie.

Quanto alla riduzione delle spese, l'Ente, che, tuttavia, già contiene al minimo gli oneri di gestione, ha preso iniziative concrete per la dismissione dei centri balneari meno produttivi.

Inoltre, si potrà ottenere un maggiore gettito d'entrata futura da quei centri per i quali l'Ente ha predisposto un programma d'intervento in continuo aggiornamento, nonché dagli introiti derivanti dalla locazione dell'immobile in Fermo.

In merito alle attività istituzionali in senso stretto, nel 2009 si è riscontrato lo scostamento del 42% circa rispetto al precedente esercizio, come evidenziato nella sottostante tabella, che evidenzia l'ammontare delle spese per gli interventi sostenuti nei settori dell'assistenza individuale.

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI INDIVIDUALI	2008	2009
Sovvenzioni individuali	390.400	659.911
Assistenza ai cronici	361.376	372.148
Assistenza agli orfani	210.000	210.000
Soggiorni estivi	0	417.000
Colonie estive	0	70.000
Convitti INPDAP	0	105.000
Borse di studio	113.810	12.500
TOTALE	1.075.586	1.846.559

Il bilancio

I documenti contabili sono redatti applicando la disciplina contabile introdotta dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003. Il bilancio preventivo, inizialmente approvato con una previsione di entrata e di spesa di € 11.421.451,00, in corso d'esercizio è stato variato, con favorevole parere del Collegio dei Revisori dei Conti, in aumento di € 8.472.298,77, a seguito di maggiori entrate accertate; le stesse, con parte dell'avanzo di amministrazione, sono state utilizzate per fare fronte a maggiori spese impegnate per un totale di € 9.497.047,60.

Il conto consuntivo è costituito dal rendiconto finanziario, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla situazione amministrativa.

Nella tabella che segue sono esposti i principali saldi di natura finanziaria ed economico-patrimoniale dell'Ente, posti a raffronto con quelli del 2008.

RISULTATI DELLA GESTIONE	2008	2009
Avanzo/Disavanzo di competenza	- 359.661	140.899
Avanzo/Disavanzo economico	444.050	1.849.417
Avanzo/Disavanzo di amministrazione	5.121.960	5.830.268
Patrimonio netto	16.751.160	15.866.860
Consistenza di cassa	5.823.218	6.854.960

Da segnalare l'avanzo di competenza, che ha fatto registrare un'inversione di tendenza rispetto al 2008; l'aumento dell'avanzo economico; la riduzione del netto

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

patrimoniale e il leggero aumento dell'avanzo di amministrazione.

La tabella che segue mostra lo scostamento tra le previsioni definitive e l'accertamento finale delle entrate e quello tra previsione di spesa ed impegno.

GESTIONE DI COMPETENZA	2008	2009
ENTRATE		
previsione definitiva	11.003.789	19.893.750
entrate accertate	11.532.282	17.810.092
scostamento	528.492	-2.083.658
% scostamento	4,8	-10,4
SPESE		
previsione definitiva	13.095.177	20.918.499
spese impegnate	11.891.943	17.669.193
scostamento	-1.203.235	-3.249.306
% scostamento	-9,1	-15,5

I dati relativi alla gestione finanziaria sono quelli che emergono nella tabella che segue, che pone in evidenza la differenza tra entrate accertate e spese impegnate.

ENTRATE ACCERTATE	2008	2009
-correnti	5.559.957	6.315.286
-in conto capitale	0	100.000
-partite di giro	5.932.325	11.394.806
Totale entrate	11.532.282	17.810.092
SPESE IMPEGATE		
-corrente	4.603.469	4.938.231
-in conto capitale	1.356.149	1.336.156
-partite di giro	5.932.325	11.394.806
TOTALE SPESA	11.891.943	17.669.193
DIFF. TRA ENTRATA ACC.TA E SPESA IMP.TA	- 359.661	140.899

Le entrate correnti sono complessivamente superiori al 2008 (11,33%), come indicato, nel dettaglio, nella seguente tabella.

PRINCIPALI VOCI DELLE ENTRATE CORRENTI	2008	2009	% diff.
Trasferimenti da parte dello Stato	669.183	438.000	-34,55
Trasferimenti da parte di Enti del Settore Pubblico	139.200	1.497.813	976,01
Vendita beni e servizi	3.333.504	2.354.125	-29,38
Redditi e proventi patrimoniali	263.247	387.708	47,28
Poste correttive e compensative di uscite correnti	313.469	461.848	47,33
Entrate non classificabili in altre voci	881.355	1.175.793	33,41

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

I trasferimenti da parte dello Stato hanno avuto, anche in passato, un andamento altalenante; le componenti sono esposte nella tabella che segue.

TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2008	2009
Contributi dello Stato	619.183	438.000
Quota proventi contravvenzionali art. 2	30.000	0
Somme versate da Enti non statali	20.000	0
TOTALE	669.183	438.000

Tra le voci relative ai trasferimenti da parte di Enti del Settore pubblico, compare l'importo di € 1.497.813,00 necessario alla stipula di una polizza di copertura assicurativa per la responsabilità connessa allo svolgimento delle attività istituzionali del personale della Polizia di Stato. In merito, si precisa che la somma assegnata dalla legge n. 89/2005 risulta trasferita nell'avanzo di amministrazione quale economia di bilancio, per essere poi prelevata una volta stipulato il contratto.

TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2008	2009
Gestione polizze assicurative	0	1.497.813
Rimborso anticipi di pensione	139.200	0
TOTALE	139.200	1.497.813

Il gettito dalla vendita di beni e servizi, che costituisce la prima fonte di entrata, ha fatto registrare un calo rispetto al precedente esercizio finanziario. La composizione delle voci è esposta nella tabella che segue, nella quale vengono inclusi proventi derivanti da prestazioni di attività sociali, ricreative e culturali a rilevanza fiscale, che hanno contribuito per il 54% del totale alla consistenza di tale tipo di entrata.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

VENDITA BENI E SERVIZI	2008	2009
-attività sociali, ricreative, culturali, a rilevanza fiscale	1.638.488	1.291.031
-attività sociali, ricreative, culturali, a rilevanza non fiscale	312.333	284.410
-gestione spacci e bar	683.000	547.466
-gestione periodico "Polizia Moderna"	699.683	231.218
TOTALE	3.333.504	2.354.125

I redditi ed i proventi patrimoniali, esposti nella successiva tabella, sono aumentati a seguito della revisione dei contratti di affitto di edifici di proprietà.

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2008	2009
-canoni di affitto immobili	190.000	354.850
-interessi su titoli	73.247	32.858
TOTALE	263.247	387.708

Le entrate non classificabili sono costituite, per lo più, da entrate eventuali; interventi assistenziali finalizzati, i cui proventi sono destinati a specifiche finalità; borse di studio; mentre la fonte di entrata tradizionale, rappresentata dalle contribuzioni volontarie e elargizioni liberali di soggetti privati e pubblici, ha registrato un maggiore gettito rispetto al precedente esercizio.

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2008	2009
-entrate eventuali	99.870	258.960
-interessi attivi su depositi	98.846	232.183
-entrate per borse di studio	113.810	6.000
-proventi assistenziali finalizzati	21.900	12.900
-obblazioni e lasciti	546.929	665.750
TOTALE	881.355	1.175.793

Le poste correttive e compensative di uscite correnti sono comprensive degli incassi riguardanti le attività dei gruppi sportivi "Fiamme Oro", i cui valori si desumono dalla tabella che segue.

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2008	2009
Contributi per prestazioni sanitarie	36.262	85.011
Proventi dai gruppi sportivi Fiamme Oro	277.207	376.837
TOTALE	313.469	461.848

Quanto alle voci della spesa, esse hanno complessivamente subito un leggero aumento, rispetto al 2008, in tutte le componenti, rimanendo comunque inferiori alle entrate di competenza; quella per gli investimenti, in particolare, è passata dal 11,40% al 7,56% del totale.

SPESA IMPEGNATA	2008	2009
a) corrente	4.603.469	4.938.231
b) in conto capitale	1.356.149	1.336.156
TOTALE A+B	5.959.618	6.274.387
c) partite di giro	5.932.325	11.394.806
TOTALE SPESA IMPEGNATA	11.891.943	17.669.193

INCIDENZA SPESA IMPEGNATA	2008	2009
Spese correnti	38,71	27,95
Spese in conto capitale	11,40	7,56
Partite di giro	49,89	64,49
TOTALE	100%	100%

Mentre la spesa in conto capitale è stata destinata agli investimenti di risanamento immobiliare, proseguendo l'opera, da tempo intrapresa, di rivalutazione del patrimonio a mezzo di interventi di manutenzione ordinaria, straordinaria e acquisto di attrezzature per i centri balneari, la specifica destinazione di quella di parte corrente può essere tratta dalla tabella che segue.

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

SPESA CORRETE	2008	2009
Compensi al Collegio dei Revisori dei Conti	14.000	14.000
Spese di amministrazione	65.401	9.492
Spese di gestione non commerciali	699.725	225.000
Spese di gestione spacci non commerciali	23.500	5.712
Spese di gestione centri balneari e circoli commerciali	1.517.853	991.918
Oneri patrimoniali	17.100	9.438
Spese di acquisto beni di consumo Polizia Moderna	576.629	256.308
Spese di acquisto servizi Polizia Moderna	0	204.228
Spese per consulenze	62.400	22.400
Consulenze e collaborazioni Polizia Moderna	0	109.260
Ordinaria manutenzione di immobili, mobili e impianti	26.975	35.000
Sovvenzioni individuali	390.400	659.911
Assistenza ai cronici	361.376	372.148
Assistenza agli orfani	210.000	210.000
Soggiorni estivi	0	417.000
Colonie estive	0	70.000
Assegni di studio	0	0
Convitti INPDAP	0	105.000
Acquisto medaglie	934	1.561
Contributi assistenziali finalizzati	21.900	9.198
Borse di studio	113.810	12.500
Anticipi di pensione	139.200	105.000
Gestione polizze assicurative	0	15.000
Contributi assistenziali	13.733	4.215
Imposte e tasse	1.101	801
Spese per acquisto materiale per prestazioni sanitarie	44.178	113.601
Spese per Fiamme Oro	300.000	958.718
Restituzione di somme indebitamente versate	0	822
Quote contravvenzionali a norme valutarie	3.254	0
TOTALE SPESA CORRENTE	4.603.469	4.938.231

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

Il forte aumento della spesa destinata alle prestazioni istituzionali individuali (42%) può essere riscontrata dalla successiva tabella.

USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI INDIVIDUALI	2008	2009
Sovvenzioni individuali	390.400	659.911
Assistenza ai cronici	361.376	372.148
Assistenza agli orfani	210.000	210.000
Soggiorni estivi	0	417.000
Colonie estive	0	70.000
Convitti INPDAP	0	105.000
Borse di studio	113.810	12.500
TOTALE	1.075.586	1.846.559

Con la seguente tabella viene rappresentata la situazione dei residui attivi e passivi all'inizio ed alla fine dell'esercizio, comparata con i due precedenti; da essa si evince, complessivamente, una inversione di tendenza nell'andamento sia di quelli attivi che passivi.

RESIDUI ATTIVI	2007	2008	2009
a) da esercizi precedenti	796.447	836.377	853.534
b) della competenza	954.866	5.455.133	2.988.283
Totale residui attivi	1.751.313	6.291.510	3.841.817
RESIDUI PASSIVI			
a) da esercizi precedenti	3.240.213	961.693	686.091
b) della competenza	2.156.058	6.031.075	4.180.418
Totale residui passivi	5.396.271	6.992.768	4.866.509

I residui attivi a fine 2009, quasi dimezzati rispetto al 2008, ammontano complessivamente ad € 3.841.817, dei quali € 853.534 riguardano gli esercizi pregressi e € 2.988.283 provengono da accertamenti della gestione di competenza. Le somme rimaste da riscuotere sono costituite in misura maggiore dalla partita di giro "convenzione TIM" (€ 2.573.588).

I residui passivi ammontano ad € 4.866.509, dei quali € 686.091 riguardano gli esercizi precedenti e € 4.180.418 provengono da impegni assunti nella gestione di competenza (€ 2.573.588 riguardano la partita di giro "convenzione TIM").

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

Inoltre, i residui provenienti dagli esercizi 2008 e precedenti, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, sono stati oggetto di riaccertamento, provvedendo alla eliminazione di quelli di sicura inesigibilità, per un ammontare complessivo di € 145.387,76 per quelli attivi e € 691.235,78 per quelli passivi.

La situazione complessiva è riepilogata nella tabella che segue.

RESIDUI ATTIVI	
Inizio esercizio	€ 6.291.510,08
Riscossi nel corso dell'esercizio	€ 5.292.588,22
Maturati nel corso dell'esercizio	€ 2.988.282,54
Soggetti a riaccertamento	€ 145.387,76
Fine esercizio	€ 3.841.816,64
RESIDUI PASSIVI	
Iniziali	€ 6.992.767,59
Pagati nel corso dell'esercizio	€ 5.593.880,41
Maturati nel corso dell'esercizio	€ 4.180.418,32
Soggetti a disimpegno nel corso dell'esercizio	€ 21.560,49
Soggetti a riaccertamento	€ 691.235,78
Fine esercizio	€ 4.866.509,23

Nelle partite di giro sono gestite, in questa parte del bilancio, le seguenti voci: ritenute erariali operate e corrispettivo versamento all'Erario; anticipazioni per il servizio economato, somme provenienti dalla convenzione TIM, il cui pari importo è versato alla Telecom. Le partite di spese si bilanciano con le corrispondenti entrate ed hanno un effetto neutro sulla gestione.

Il conto economico chiude con un avanzo di € 1.849.417, superiore a quello del 2008, dovuto principalmente alla cessione del Centro Balneare di Torregaveta, avvenuta nel corso del 2009.

Tale evento ha fatto registrare nella parte attiva della situazione patrimoniale variazioni in diminuzione nel valore dei fabbricati. In leggera diminuzione i residui attivi, mentre sensibile è la riduzione dei residui passivi e stabili rimangono le altre partite.

Verbale n.274 del 30 aprile 2010

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA PUBBLICA SICUREZZA

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 9/5/1968)

Complessivamente, l'attivo risulta di € 17.610.302 mentre, per effetto della diminuzione dei residui passivi, si registra una forte compressione del passivo che risulta pari a € 1.743.442; stabile il patrimonio netto, ammontante a € 15.866,860.

La situazione amministrativa risulta dalla tabella seguente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2008	2009
Cassa all'inizio esercizio	6.169.892,77	5.823.217,54
Riscossioni:		
-in conto competenza	6.077.148,11	14.821.809,52
-in conto residui	1.001.118,69	5.292.588,22
Totale riscossioni	7.078.266,80	20.114.397,74
Totale riscossioni + cassa	13.248.159,57	25.937.615,28
Pagamenti:		
-in conto competenza	5.860.867,64	13.488.774,60
-in conto residui	1.564.074,39	5.593.880,41
Totale pagamenti	7.424.942,03	19.082.655,01
Cassa a fine esercizio	5.823.217,54	6.854.960,27
Residui attivi:		
-da esercizi precedenti	836.376,60	853.534,10
-dell'esercizio di competenza	5.455.133,48	2.988.282,54
Totale residui attivi	6.291.510,08	3.841.816,64
Residui passivi:		
-dagli esercizi precedenti	961.692,65	686.090,91
-dell'esercizio di competenza	6.031.074,94	4.180.418,32
Totale residui passivi	6.992.767,59	4.866.509,23
Avanzo di amministrazione	5.121.960,03	5.830.267,68
Differenza rispetto all'esercizio precedente		708.307,65

L'esercizio chiude con avanzo di amministrazione in aumento di € 708.307,65, rispetto all'esercizio precedente e con un incremento della giacenza di cassa, dovuta, in particolare, all'incidenza dei residui. Detta giacenza di cassa, pari a € 6.854.960,27, è certificata dalla banca cassiera, che custodisce anche i valori dell'Ente.

PAGINA BIANCA