

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n.244)

Il totale delle partite di giro ammonta ad € 14.043.514,85, di cui € 14.031.381,47 riguardano gli importi provenienti dal traffico telefonico della convenzione TIM.

Uscite:

- ✓ somma impegnata per la gestione dei Centri balneari e Circoli: € 960.942,80, registrando una minore uscita, rispetto alle previsioni iniziali, di € 39.100,81;
- ✓ somma impegnata per l'acquisto servizi "Polizia moderna": € 249.112,93, registrando una minore uscita rispetto alle previsioni iniziali, di € 40.887,07;
- ✓ somma impegnata per sovvenzioni: € 440.944,56, registrando una minore uscita, rispetto alle previsioni iniziali, di € 2.055,44;
- ✓ somma impegnata per assistenza cronici: € 497.960,00, registrando una minore uscita, rispetto alle previsioni iniziali, di € 59,47;
- ✓ somma impegnata per manutenzione ordinaria Centri balneari e Circoli: € 226.764,47, registrando una minore uscita, rispetto alle previsioni iniziali, di € 23.235,53;
- ✓ somma impegnata per manutenzione straordinaria Centri balneari e Circoli: € 417.329,28, registrando una minore uscita, rispetto alle previsioni iniziali, di € 157.670,72;

Il totale delle minori uscite, di € 2.675.407,37, rappresenta la differenza rilevata tra le previsioni definitive e le uscite impegnate, registrando uno scostamento percentuale negativo del 7,16 %.

Il totale delle partite di giro, in uscita, ammonta ad € 14.043.514,85, di cui € 14.031.381,47 riguardano l'importo destinato al traffico telefonico della convenzione TIM.

Il documento presentato contiene in termini economico-finanziari i risultati della gestione, che pone in risalto lo sforzo profuso per soddisfare le richieste di assistenza del personale della Polizia di Stato, nonché gli interventi di manutenzione ordinaria e

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

straordinaria dei Centri di soggiorno, dei Circoli ricreativi e dei Centri balneari della Polizia di Stato.

Notevoli risorse sono state impiegate per ampliare e migliorare i servizi resi, con particolare riferimento all'attività di sostegno, realizzata mediante i piani assistenziali in favore degli orfani e dei malati cronici.

Nel mese di novembre 2012 la Commissione costituita per l'inserimento nel piano di assistenza continuativa dei figli dei dipendenti in servizio ha esaminato 629 istanze e, valutata la gravità delle patologie riscontrate dai minori, ha determinato, per l'intero esercizio 2012, una spesa complessiva di € 492.759,00.

E' proseguita, inoltre, l'attività di Assistenza agli Orfani delle "Vittime del Dover" e ai dipendenti deceduti in attività di servizio, mediante l'erogazione di sovvenzioni a carattere periodico e straordinario. La spesa per l'intero esercizio finanziario, per i 71 nuclei in assistenza dal 1° gennaio 2012, è risultata pari a € 166.700,00. Inoltre, dallo stanziamento iniziale di € 270.000,00 sono residuati € 103.300,00 a cui deve sottrarsi la somma di € 26.000,00 relativa all'elargizione *una tantum* di € 2.000,00 a favore dei 13 nuclei familiari privi di qualsiasi fonte di reddito, al momento del decesso del dipendente avvenuto nel 2012. La somma residuale di € 77.300,00 verrà utilizzata per le nuove ammissioni al Piano Orfani riferite ai decessi del 2012 ovvero per gli eventuali contributi *una tantum*.

Notevoli risorse sono state destinate all'elevazione culturale e formativa, mediante significativi atti di liberalità finalizzati al conferimento di premi e borse di studio in favore di figli, orfani e dipendenti della Polizia di Stato. A tal fine è stata anche rinnovata la convenzione con i convitti a gestione diretta INPDAP e convitti nazionali convenzionati.

E' stato dato notevole impulso all'attività divulgativa per rendere note le forme di assistenza, nonché i servizi vari messi a disposizione; questa maggiore attenzione ha contribuito ad incrementare l'interesse nei confronti dell'Ente, portando un aumento di affluenza presso i Centri di soggiorno montani e le strutture balneari stagionali, che hanno ottenuto un elevato gradimento.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

L'avvenuta opera di verifica ed attualizzazione delle clausole contrattuali di affidamento dei servizi ha contribuito in modo rilevante all'ampliamento dell'offerta.

Le uscite correnti più rilevanti hanno riguardato le spese di funzionamento e gli interventi diversi, per:

- i Centri balneari per improvvisi, improrogabili ed imprevedibili esigenze di natura gestionale;
- la collaborazione delle figure professionali esterne, in grado di offrire capacità non reperibili nell'ambito interno, che hanno consentito l'espletamento di numerose gare anche a rilevanza europea;
- le sovvenzioni e i contributi assistenziali, finalizzati a garantire la presenza della Polizia di Stato nei confronti di quel personale gravato da problematiche di varia natura.

Tra le uscite in conto capitale si pongono in evidenza le spese per investimenti, che hanno riguardato l'esecuzione di notevoli lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria alle strutture di proprietà del Fondo alle quali le spese sostenute, in aderenza ad una adeguata politica di rilancio avviato nel precedente biennio, stanno restituendo prestigio.

Al fine di ridurre il rischio del depauperamento di dette strutture, sono stati necessari improrogabili interventi di adeguamento e messa a norma, in grado di garantire la sicurezza e ripristinare contestualmente la capacità reddituale, di rifinanziamento e di rivalutazione patrimoniale.

Si evidenzia, infine, che l'avvenuta e severa azione di indirizzo relativa alla gestione degli spacci-bar, delle attività sociali, ricreative e culturali ha prodotto ottimi risultati che, associati agli incrementi ottenuti dalle oblazioni, hanno consentito di realizzare le finalità istituzionali che l'Ente costantemente si prefigge di raggiungere.

Il Vice Direttore Generale della P.S.
con funzioni vicarie

Marangoni



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2012 DEL FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

Per gli adempimenti contemplati dall'articolo 14 del vigente Statuto il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il conto consuntivo 2012 del Fondo di Assistenza per il Personale della Polizia di Stato.

Il predetto documento è composto da alcuni elaborati contabili previsti dalla normativa di cui al D.P.R. n. 97 del 2003, che in dettaglio concernono:

- a. il rendiconto finanziario, comprendente la gestione di competenza, la gestione dei residui e la gestione di cassa, nella duplice versione di rendiconto decisionale e gestionale;
- b. lo stato patrimoniale;
- c. il conto economico;
- d. la situazione amministrativa;
- e. la nota integrativa che reca anche un paragrafo che relaziona sugli esiti della gestione ed un altro sulla situazione dei residui attivi e passivi.

Per quel che riguarda la situazione dei residui attivi e passivi degli esercizi anteriori a quello di competenza, ai sensi dell'art. 40 del citato D.P.R. 97/2003, l'Ente ha provveduto a predisporre uno schema di delibera che riaccerta i residui a tutto il 31/12/2012, in ordine al quale il Collegio dei revisori si è già espresso con un'apposita relazione.

Il Collegio passa quindi all'esame della documentazione prodotta dall'Ente con riguardo al rendiconto per l'esercizio finanziario 2012.

1. GESTIONE DI COMPETENZA

I documenti contabili sono redatti applicando la disciplina di cui al D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003.

I dati relativi alla gestione finanziaria vengono indicati nel prospetto che segue, il quale evidenzia la differenza tra entrate accertate e spese impegnate, in un confronto fra l'esercizio finanziario 2011 e quello del 2012.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

ENTRATE ACCERTATE	2011	2012
-correnti	5.969.743	6.167.238
-in conto capitale	77.500	16.395.500
-partite di giro	15.027.157	14.043.515
Totale entrate	21.074.401	36.606.253
SPESE IMPEGNATE	2011	2012
-corrente	3.311.278	3.449.296
-in conto capitale	1.254.680	17.181.902
-partite di giro	15.008.965	14.043.515
TOTALE SPESA	19.574.923	34.674.713
DIFF. TRA ENTRATA ACCERTATA E SPESA IMPEGNATA	1.499.477	1.931.540

Nella tabella seguente sono, invece, esposti i principali saldi di natura finanziaria ed economico-patrimoniale dell'Ente, posti a raffronto con quelli del 2011, da cui si evince in particolare che la gestione di competenza ha dato luogo a un avanzo di €. 1.931.540, a fronte dell'avanzo del precedente esercizio pari a € 1.499.477.

RISULTATI DELLA GESTIONE	2011	2012
Avanzo/Disavanzo di competenza	1.499.477	1.931.540
Avanzo/Disavanzo economico	1.256.829	1.297.347
Avanzo/Disavanzo di amministrazione	7.523.367	8.506.328
Patrimonio netto	17.515.197	19.283.698
Consistenza di cassa	12.183.832	14.708.068

Un'ulteriore analisi è stata condotta con riferimento al confronto fra le previsioni definitive e l'accertamento finale delle entrate e quello tra previsione di spesa ed impegno, con l'indicazione dello scostamento percentuale. Il prospetto che segue dà contezza sintetica del confronto in questione.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

GESTIONE DI COMPETENZA	2011	2012
ENTRATE		
previsione definitiva	21.319.925	38.055.295
entrate accertate	21.074.401	36.606.253
differenza	-245.524	-1.449.042
Scostamento %	-1,15	-3,94
SPESE		
previsione definitiva	20.899.198	37.350.120
spese impegnate	19.574.923	34.674.713
differenza	-1.324.275	-2.675.407
Scostamento %	-6,34	-7,16

ESAME DELLE ENTRATE

Per quel che concerne le entrate correnti, si evidenzia che esse sono complessivamente superiori al 2011; il dettaglio delle voci principali è evidenziato nella seguente tabella.

PRINCIPALI VOCI DELLE ENTRATE CORRENTI	2011	2012	% diff.
Trasferimenti da parte dello Stato	800.692	1.391.814	73,83
Trasferimenti da parte di Enti del Settore Pubblico	543.025	533.760	-1,71
Vendita beni e servizi	2.568.996	2.735.987	6,50
Redditi e proventi patrimoniali	202.747	144.004	-28,97
Poste correttive e compensative di uscite correnti	1.021.161	753.958	-26,17
Entrate non classificabili in altre voci	813.121	607.715	-25,26
TOTALE	5.949.742	6.167.238	

Relativamente alle entrate per trasferimenti da parte dello Stato queste hanno avuto, come per il passato, un andamento oscillante; il confronto con il 2011 evidenzia un incremento.

TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2011	2012
Contributi dello Stato	800.692	1.291.814
Quota proventi contravvenzionali art. 4	0	100.000
TOTALE	800.692	1.391.814

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

Tra le voci riguardanti i trasferimenti da parte di Enti del Settore pubblico, si evince l'importo di € 503.560,00, necessario alla stipula di una polizza di copertura assicurativa per la responsabilità connessa allo svolgimento delle attività istituzionali del personale della Polizia di Stato. Al riguardo, l'Ente ha precisato che la somma assegnata dalla legge n. 89/2005, è trasferita nell'avanzo di amministrazione quale economia di bilancio, per essere poi prelevata una volta stipulato il contratto. Il prospetto che segue fornisce un dettaglio per singole voci.

TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2011	2012
Gestione polizze assicurative	507.275	503.560
Rimborso anticipi di pensione	35.750	30.200
TOTALE	543.025	533.760

La prima fonte di entrata dell'Ente è comunque quella derivante dal gettito dalla vendita di beni e servizi, che ha fatto registrare un lieve incremento rispetto al precedente esercizio finanziario. Le singole voci sono esposte nella tabella che segue, nella quale sono inclusi i proventi derivanti da prestazioni di attività sociali, ricreative e culturali a rilevanza fiscale, che hanno contribuito per il 45,36% del totale alla consistenza di tale tipologia di entrata.

VENDITA BENI E SERVIZI	2011	2012
-attività sociali, ricreative, culturali, a rilevanza fiscale	1.233.872	1.241.171
-attività sociali, ricreative, culturali, a rilevanza non fiscale	0	0
-gestione spacci e bar	562.000	965.179
-gestione periodico "Polizia Moderna"	773.123	529.637
TOTALE	2.568.995	2.735.987

I redditi e i proventi patrimoniali registrano una diminuzione rispetto al 2011 come risulta dalla tabella seguente.

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2011	2012
-canoni di affitto immobili	200.000	126.391
-interessi su titoli	2.747	17.613
TOTALE	202.7475	144.004

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

Le entrate non classificabili sono costituite, per lo più, da interventi assistenziali finalizzati, i cui proventi sono destinati a specifiche finalità, oltreché da entrate eventuali e da borse di studio. La tradizionale fonte di entrata costituita dalle contribuzioni volontarie ed elargizioni liberali di soggetti privati e pubblici, ha registrato un minor gettito rispetto all'esercizio 2011.

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2011	2012
-entrate eventuali	44.268	42.222
-interessi attivi su depositi	108.729	85.827
-entrate per borse di studio	8.000	6.000
-proventi assistenziali finalizzati	13.050	15.950
-obblazioni e lasciti	639.074	457.716
TOTALE	813.121	607.715

Per ciò che riguarda le c.d. "poste correttive e compensative di uscite correnti", la tabella che segue fornisce in dettaglio i singoli valori; quella di maggior rilievo riguarda gli incassi riguardanti le attività dei gruppi sportivi "Fiamme Oro".

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2011	2012
Contributi per prestazioni sanitarie	394.045	143.990
Proventi dai gruppi sportivi Fiamme Oro	627.116	609.968
TOTALE	1.021.161	753.958

ESAME DELLE USCITE

Le voci della spesa evidenziano andamenti diversi: infatti, mentre la spesa corrente registra una diminuzione passando dal 16,92% del 2011 al 9,95%, la spesa in conto capitale è aumentata dal 6,41% del totale nel 2011 al 49,55% nell'anno in esame.

Spesa Impegnata	2011	2012	2011	2012
a) corrente	3.311.278	3.449.296	16,92%	9,95%
b) in conto capitale	1.254.680	17.181.902	6,41%	49,55%
TOTALE A +B	4.565.958	20.631.198	23,33%	59,50%
c) partite di giro	15.008.964	14.043.515	76,67%	40,50%
TOTALE SPESA IMPEGNATA	19.574.922	34.674.713	100%	100%

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

L'incremento della spesa in conto capitale è in gran parte conseguente alla definizione di diverse partite contabili giacenti nel conto "Sospesi" di Tesoreria. In generale, 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 spesa di parte corrente, in merito alla quale nella tabella che segue è dettagliata la relativa destinazione con le differenze rispetto all'anno 2011, registra un aumento rispetto al precedente esercizio per 138.018 euro. Comunque, le voci che diminuiscono maggiormente sono quelle riguardanti le spese per le "Fiamme Oro" (-280.048 euro), le spese per acquisto materiale per prestazioni sanitarie (-99.928 euro), le spese di acquisto beni di consumo Polizia Moderna (-30.372 euro).

SPESA CORRENTE	2011	2012	DIFFERENZE
Compensi al Collegio dei Revisori dei Conti	0	0	0
Spese di amministrazione	9.791	31.542	21.751
Spese di gestione non commerciali	4.823	46.180	41.357
Spese di gestione spacci non commerciali	4.061	42.296	38.235
Spese di gestione centri balneari e circoli commerciali	825.658	960.943	135.285
Oneri patrimoniali	10.858	21.671	10.813
Spese di acquisto beni di consumo Polizia Moderna	91.941	61.569	-30.372
Spese di acquisto servizi Polizia Moderna	253.739	249.113	-4.626
Spese per consulenze	35.000	35.000	0
Consulenze e collaborazioni Polizia Moderna	0	0	0
Ordinaria manutenzione di immobili, mobili e impianti	11.640	13.261	1.621
Sovvenzioni individuali	268.990	440.945	171.955
Assistenza ai cronici	469.950	497.960	28.010
Assistenza agli orfani	186.968	270.000	83.032
Soggiorni estivi	63.936	63.133	-803
Colonie estive	268	3.314	3.046
Assegni di studio	0	0	0
Convitti INPDAP	95.940	91.070	-4.870
Acquisto medaglie	4.204	1.597	-2.607
Contributi assistenziali finalizzati	9.494	14.950	5.456
Borse di studio	10.500	28.785	18.285
Anticipi di pensione	35.750	30.200	-5.550
Gestione polizze assicurative	3.718	0	-3.718
Contributi assistenziali	4.039	6.048	2.009
Imposte e tasse	1.137	4.957	3.820
Spese per acquisto materiale per prestazioni sanitarie	174.257	74.329	-99.928
Spese per Fiamme Oro	732.108	452.060	-280.048
Restituzione di somme indebitamente versate	1.714	8.373	6.659
Quote contravvenzionali a norme valutarie	0	0	0
TOTALE SPESA CORRENTE	3.310.484	3.449.296	138.812

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/12/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

L'aumento complessivo della spesa corrente si evidenzia anche con riguardo alla spesa destinata alle prestazioni istituzionali individuali; nella tabella seguente si possono evincere gli elementi di dettaglio.

USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI INDIVIDUALI	2011	2012
Sovvenzioni individuali	268.990	440.945
Assistenza ai cronici	469.950	497.960
Assistenza agli orfani	186.968	270.000
Soggiorni estivi	63.936	63.133
Colonie estive	268	3.314
Convitti INPDAP	95.940	91.070
Borse di studio	10.500	28.785
TOTALE	1.096.552	1.395.207

2. GESTIONE DI CASSA

Le gestione di cassa, per quel che riguarda le entrate, non evidenziando una previsione definitiva, presenta una riscossione complessiva pari a 37.185.388,65 euro.

Per quel che riguarda le spese, la gestione di non evidenziando una previsione definitiva, presenta pagamenti complessivi pari a 34.661.152,35 euro.

Sia il dato delle riscossioni che quello dei pagamenti è perfettamente concordante con quello indicato nella situazione amministrativa, la cui analisi sarà condotta da questo Collegio nel successivo paragrafo 4.

3. GESTIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui attivi e passivi all'inizio e alla fine dell'esercizio finanziario 2012 tiene in debita considerazione il provvedimento di riaccertamento già sottoposto al parere del Collegio.

Confrontando i due precedenti esercizi con quello preso in esame, si evince un'evidente inversione di tendenza nell'andamento sia dei residui attivi che passivi, in particolare nel confronto fra l'esercizio finanziario 2011 ed il 2012.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

RESIDUI ATTIVI	2010	2011	2012
a) da esercizi precedenti	467.879	1.241.834	631.777
b) della competenza	1.348.534	678.023	708.815
Totale residui attivi	1.816.413	1.919.857	1.340.592
RESIDUI PASSIVI			
a) da esercizi precedenti	906.626	3.554.130	3.631.247
b) della competenza	6.842.259	1.162.924	1.059.779
Totale residui passivi	7.748.885	4.717.054	4.691.026

I residui attivi a fine 2012 ammontano complessivamente a 1.340.592 euro, di cui 631.777 euro riguardano gli esercizi pregressi e 708.815 euro sono relativi ad accertamenti della gestione di competenza.

I residui passivi ammontano a 4.691.026 euro, di cui solo 3.631.247 euro riguardano gli esercizi precedenti e 1.059.779 euro sono relativi ad impegni assunti nella gestione di competenza.

Come detto, i residui provenienti dagli esercizi 2011 e precedenti hanno formato oggetto di un provvedimento di riaccertamento ex art. 40 del D.P.R. 97/2003. L'Ente, con il parere favorevole di questo Collegio, ha proposto l'eliminazione di quelli di sicura inesigibilità, per 129,00 euro per quelli attivi e per 39.589 euro per quelli passivi.

La tabella che segue dà contezza della situazione complessiva relativa alla gestione dei residui.

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

RESIDUI ATTIVI	
Inizio esercizio	1.919.856,75
Riscossi nel corso dell'esercizio	1.297.950,33
Maturati nel corso dell'esercizio	708.815,14
Soggetti a riaccertamento	129,36
Fine esercizio	1.340.592,20
RESIDUI PASSIVI	
Iniziali	4.717.054,73
Pagati nel corso dell'esercizio	1.046.219,02
Maturati nel corso dell'esercizio	1.059.779,32
Soggetti a disimpegno nel corso dell'esercizio	39.588,73
Soggetti a riaccertamento	
Fine esercizio	4.691.026,30

4. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Con riguardo alla situazione amministrativa, l'esercizio 2012 evidenzia un avanzo di amministrazione di 8.506.328,38 euro, in aumento rispetto all'esercizio precedente (+982.960,98 euro); come pure la giacenza di cassa presenta un incremento, per effetto, in particolare, della riscossione di residui attivi. La detta giacenza di cassa 14.708.068,25 euro è certificata dall'Istituto cassiere, che detiene in custodia anche i valori dell'Ente.

La situazione amministrativa risulta dalla tabella, che segue

FONDO DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DELLA POLIZIA DI STATO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

(Legge 12/11/1964, n. 1279 - D.P.R. 29/10/2010, n. 244)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2011	2012
Cassa all'inizio esercizio	13.383.073,43	12.183.831,95
Riscossioni:		
-in conto competenza	20.396.378,53	35.897.438,32
-in conto residui	574.579,38	1.287.950,33
Totale riscossioni	20.970.957,91	37.185.388,65
Totale riscossioni + cassa	34.354.031,34	49.369.220,60
Pagamenti:		
-in conto competenza	18.411.998,40	33.614.933,33
-in conto residui	3.758.200,99	1.046.219,02
Totale pagamenti	22.170.199,39	34.661.152,35
Cassa a fine esercizio	12.183.831,95	14.708.068,25
Residui attivi:		
-da esercizi precedenti	1.241.834,06	631.777,06
-dell'esercizio di competenza	678.022,69	708.815,14
Totale residui attivi	1.919.856,75	1.340.592,20
Residui passivi:		
-dagli esercizi precedenti	3.554.130,34	3.631.246,98
-dell'esercizio di competenza	1.162.924,39	1.059.779,32
Totale residui passivi	4.717.054,73	4.691.026,30
Conto sospesi	1.863.266,57	2.851.305,77
Avanzo di amministrazione	7.523.367,40	8.506.328,38

5. CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il conto economico presenta un avanzo di 1.297.347 euro provenienti dai maggiori proventi rispetto ai costi della produzione. Significativa l'incidenza delle entrate derivanti dai trasferimenti da parte dello Stato e di Enti del settore Pubblico, dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi.

Si registra la diminuzione sia dei residui attivi, sia dei residui passivi, mentre restano stabili le altre partite.

Nel complesso, l'attivo risulta pari a 25.757.530,69 euro, mentre si evidenzia un incremento del passivo che risulta pari a € 25.757.530,69. Il Patrimonio netto dell'Ente, pari a 19.283.698,17 euro, registra un aumento rispetto al 2011 (+1.768.501,33 euro).