

Codice	Capitolo	Gestione di competenza									
		Previsioni					Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Variazioni									
		N.	Denominazione	Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegni (8+9)	in + (10-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
U1.3.1	VALORE DI RETTIFICA (NOTA MEF N. 124223 DEL 13/12/2011)										
U1.3.1.01	VALORE DI RETTIFICA (NOTA MEF N. 124223 DEL 13/12/2011)			—	—	—	—	—	—	—	—
U1	TOTALE - TITOLO I - USCITE CORRENTI	3.613.000,00	1.262.771,67	178.430,00	4.697.341,67	2.563.498,02	885.797,92	3.449.295,94	—	1.248.045,73	
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE										
U2.1	INVESTIMENTI										
U2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI										
U2.1.1.01	LAVORI MAN.ORDINARIA C.BALNEARI E CIRCOLI	250.000,00	—	—	250.000,00	172.066,54	54.697,93	226.764,47	—	23.235,53	
U2.1.1.02	LAVORI MAN.STR.AORD. C.BALNEARI E CIRCOLI	575.000,00	—	—	575.000,00	338.898,66	78.430,62	417.329,28	—	157.670,72	
U2.1.1.03	ATTREZZATURE C.BALNEARI E CIRCOLI	202.000,00	—	—	202.000,00	61.135,83	6.690,09	67.825,92	—	134.174,08	
U2.1.1.04	LAV. MAN.STR.AORD. NON COMMERCIALE	25.000,00	25.000,00	—	50.000,00	16.018,00	33.982,00	50.000,00	—	—	
U2.1.1.05	ATTREZZATURE NON COMMERCIALE	10.000,00	—	—	10.000,00	—	—	—	—	10.000,00	
U2.1.1.06	LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIRCOLO FUNZIONARI DELLA P.S.	50.000,00	—	—	50.000,00	3.703,84	—	3.703,84	—	46.296,16	
U2.1.1.07	LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER CENTRO STUDI DI FERMO	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
U2.1.2	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI										
U2.1.2.01	ACQUISTO TITOLI	—	16.416.278,35	—	16.416.278,35	16.416.278,35	—	16.416.278,35	—	—	
U2.1.2.02	PERMANENTI SU VENDITE DI IMMOBILI	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
U2.1.2.03	SU ESUBERO CASSA	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
U2.1.3	ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE										
U2.1.3.01	FONDO RISERVA ORDINARIO	77.500,00	—	—	77.500,00	—	—	—	—	77.500,00	
U2	TOTALE - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.189.500,00	16.441.278,35	—	17.630.778,35	17.008.101,22	173.800,64	17.181.901,86	—	448.876,49	

Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa						Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali(14+15)	Varazio ni		Previsioni	Pagamenti	Differenza alle rispetto previsioni						
				in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1.011.190,00	950.111,82	26.092,48	976.204,30	—	34.985,70	—	3.513.609,84	3.513.609,84	—	—	911.890,40	—	—	
67.869,61	43.976,95	23.132,58	67.109,53	—	760,08	—	216.043,49	216.043,49	—	—	77.830,51	—	—	
198.153,95	34.428,48	162.218,92	196.647,40	—	1.506,55	—	373.327,14	373.327,14	—	—	240.649,54	—	—	
341.174,17	17.701,77	321.136,00	338.837,77	—	2.336,40	—	78.837,60	78.837,60	—	—	327.826,09	—	—	
2.314.277,00	—	2.314.277,00	2.314.277,00	—	—	—	3.703,84	3.703,84	—	—	2.314.277,00	—	—	
784.390,00	—	784.390,00	784.390,00	—	—	—	—	—	—	—	784.390,00	—	—	
3.705.864,73	96.107,20	3.605.154,50	3.701.261,70	—	4.603,03	—	17.104.208,42	17.104.208,42	—	—	3.778.955,14	—	—	

Capitolo			Gestione di competenza										
			Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni				
Codice	N.	Denominazione	Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegni (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	1.000,00	—	1.000,00	—	1.000,00		
U3.1.1.02		CONVENZIONE TIM	15.000.000,00	—	—	15.000.000,00	14.031.200,71	180,76	14.031.381,47	—	968.618,53		
U3.1.1.03		DEPOSITI CAUZ RICEVUTI (ATTIVI)	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
U3.1.1.04		DEPOSITI CAUZ VERSATI (PASSIVI)	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
U3.1.1.05		RITENUTE ERARIALI ASSISTENZIALI	20.000,00	—	—	20.000,00	11.133,38	—	11.133,38	—	8.866,62		
U3.1.1.06		ANTICIPO FONDI SCORTA	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
U3		TOTALE - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	15.022.000,00	—	—	15.022.000,00	14.043.334,09	180,76	14.043.514,85	—	978.485,15		
TOTALE GENERALE			19.824.500,00	17.704.050,02	178.430,00	37.350.120,02	33.614.933,33	1.059.779,32	34.674.712,65	—	2.675.407,37		

Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei residui passivi			Gestione di cassa								Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali(14+15)	Variazi oni				Previsioni	Pagamenti	Differenza alle rispetto previsioni			
				in + (16-13)	in - (13-16)	19	20			in + (20-19)	in - (19-20)	21	22
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1.000,00	1.000,00	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	14.031.200,71	14.031.200,71	—	180,76
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11.133,38	11.133,38	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.717.054,73	1.046.219,02	3.631.246,98	4.677.466,00	—	39.588,73	—	—	34.661.152,35	34.661.152,35	—	4.691.026,30	—	—

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ESERCIZIO 2012		
Cassa all'inizio esercizio		12.183.831,95
Riscossioni:		
-in conto competenza	35.897.438,32	
-in conto residui	1.287.950,33	
Totale riscossioni		37.185.388,65
Totale riscossioni + cassa		49.369.220,60
Pagamenti:		
-in conto competenza	33.614.933,33	
-in conto residui.	1.046.219,02	
Totale pagamenti		34.661.152,35
Cassa a fine esercizio		14.708.068,25
Residui attivi:		
-degli esercizi precedenti	631.777,06	
-dell'esercizio di competenza	708.815,14	
Totale residui attivi		1.340.592,20
Residui passivi:		
-degli esercizi precedenti	3.631.246,98	
-dell'esercizio di competenza	1.059.779,32	
Totale residui passivi		4.691.026,30
Conto sospesi		2.851.305,77
Avanzo di amministrazione		8.506.328,38

L'avanzo di amministrazione risulta così suddiviso:

✓ Trattamento di Fine Rapporto	€	8.467,99
✓ Fondo per rischi e oneri	€	1.234.135,05
✓ Copertura assicurativa	€	5.989.306,26
✓ Contributi individuali	€	111.425,76
✓ Fiamme Oro	€	293.967,74
✓ Spese per acquisto materiale sanitario	€	296.259,91
✓ Proventi contravvenzionali	€	100.000,00
✓ Contributo Provincia Nuoro per smaltimento amianto	€	60.877,02
✓ Lavori di ristr.piscina esterna Tor di Quinto	€	200.000,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	€	8.294.439,73
TOTALE PARTE DISPONIBILE	€	211.888,65
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	8.506.328,38

1205212

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

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*)

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2012 NOTA INTEGRATIVA

Con la presente relazione s'intende fornire un quadro generale dell'andamento della gestione dell'Ente nel corso dell'esercizio 2012, 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 7,5 % sul totale delle entrate: seguono, nell'ordine, le obblazioni, il contributo dello Stato e, infine, le entrate patrimoniali proprie. 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.

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.

In merito alle attività istituzionali in senso stretto, nel 2012 si è riscontrato, tra le uscite, un aumento del 23,14 % circa rispetto al precedente esercizio, come evidenziato nella sottostante tabella, che evidenzia l'ammontare delle spese per gli interventi sostenuti nei settori dell'assistenza.

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)

USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2011	2012
Sovvenzioni individuali	261.990	440.945
Assistenza ai cronici	469.950	497.960
Assistenza agli orfani	167.968	270.000
Soggiorni estivi	63.936	63.133
Colonie estive	268	3.314
Convitti INPDAP	95.940	91.070
Acquisto medaglie	4.204	1.597
Contributi assistenziali finalizzati	9.494	14.950
Borse di studio	2.500	28.785
Anticipi di pensione	35.750	30.200
Gestione polizze assicurative e previdenziali	0	0
Contributi assistenziali	1.000	6.048
TOTALE	1.113.000	1.448.802

Il bilancio

I documenti contabili sono redatti applicando la disciplina contabile introdotta dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97. Il bilancio preventivo, inizialmente approvato con una previsione di entrata e di spesa di € 19.824.500,00, in corso d'esercizio è stato variato, con parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, per complessivi € 18.230.795,07 quali maggiori entrate e per € 17.525.620,02 quale differenza tra maggiori e minori spese garantendo l'equilibrio tra maggiori entrate/minori uscite e maggiori spese.

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 2011.

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

**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)

Da segnalare l'avanzo di competenza, che ha fatto registrare un notevole incremento rispetto al 2011; l'aumento dell'avanzo economico, del netto patrimoniale nonché 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	2011	2012
ENTRATE		
previsione definitiva	21.319.925	38.055.295
entrate accertate	21.074.401	36.606.253
Scostamento	-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
Scostamento	-1.324.275	-2.675.407
% scostamento	-6,34	-7,16

I dati relativi alla gestione finanziaria emergono dalla tabella seguente, che pone in evidenza la differenza tra entrate accertate e spese impegnate.

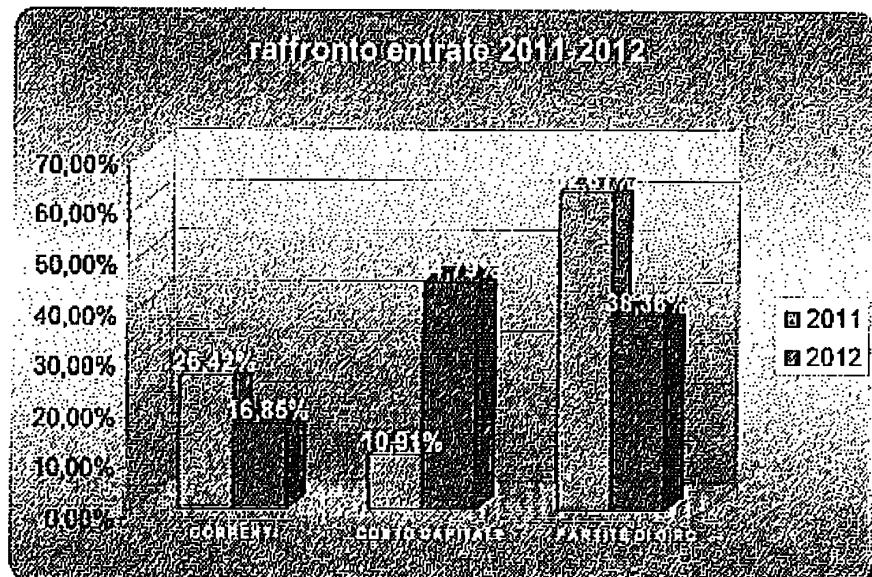
ENTRATE ACCERTATE	2011	2012
-correnti	5.969.743	6.167.238
-in conto capitale	77.500	16.395.500
-partite di giro	15.027.157	14.043.515
TOTALE ENTRATE ACCERTATE	21.074.401	36.606.253
SPESE IMPEGNATE		
-correnti	3.311.278	3.449.296
-in conto capitale	1.254.680	17.181.902
-partite di giro	15.008.965	14.043.515
TOTALE SPESE IMPEGNATE	19.574.923	34.674.713
DIFFERENZA	1.499.477	1.931.540

Mettendo a confronto i totali delle varie tipologie di entrate accertate negli

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)

esercizi 2011 e 2012 si determina l'incidenza rispetto al totale dell'entrata accertata nell'esercizio, distinta secondo i valori percentuali riportati nell'istogramma che segue



Le entrate correnti sono state, complessivamente, superiori al 2011 del 3,53 %, come indicato, nel dettaglio, 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

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)

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

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

Tra le voci riguardanti i trasferimenti da parte di Enti del Settore pubblico, compare 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. Si precisa che detta somma, assegnata dalla legge n. 89/2005, con il presente rendiconto viene trasferita nell'avanzo di amministrazione, quale economia di bilancio, per essere prelevata, unitamente agli accantonamenti degli anni precedenti, una volta stipulato il contratto.

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

Il gettito della vendita di beni e servizi, che costituisce la prima fonte di entrata, ha fatto registrare un modesto aumento 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 45,36% del totale alla consistenza di tale tipo 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

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)

I redditi e i proventi patrimoniali sono esposti nella successiva tabella

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

Le entrate non classificabili in altre voci 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 minore gettito rispetto al precedente esercizio.

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2011	2012
-entrate eventuali	41.268	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
-oblazioni e lasciti	639.074	457.716
TOTALE	813.121	607.715

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

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

Mettendo a raffronto i totali delle varie tipologie di uscite impegnate negli