

**UNIONE NAZIONALE UFFICIALI IN CONGEDO D'ITALIA
(UNUCI)**

ESERCIZIO 2012

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE



UNIONE NAZIONALE UFFICIALI IN CONGEDO D'ITALIA PRESIDENZA

Relazione del Segretario generale al Bilancio consuntivo del 31 dicembre 2012

o*o*o*o*o

Il bilancio consuntivo dell'Unione Nazionale Ufficiali in Congedo d'Italia, relativo all'esercizio finanziario chiuso al 31 dicembre 2012, si caratterizza per la sostanziale coerenza rispetto a quelli degli anni passati evidenziando un sensibile miglioramento dei risultati della gestione a seguito dell'imprevedibile aumento dei rinnovi e delle nuove iscrizioni dei soci, rispetto alla percentuale sfavorevole riscontrata nel 2011, dovuta essenzialmente all'aumento della quota sociale intervenuta in quell'anno. Un plauso quindi ai Presidenti di Sezione che hanno permesso questa inversione di tendenza.

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2012

Il risultato finanziario del consuntivo 2012 rappresenta un risultato che permette di poter mantenere un adeguato avanzo di amministrazione malgrado una sensibile diminuzione rispetto alla chiusura del 2011, a causa di spese indilazionabili ed urgenti.

Infatti, l'avanzo di amministrazione disponibile al termine dell'esercizio 2012 ammonta complessivamente ad € 144.233,90 così come evidenziato nella sottonotata tabella a fronte degli €. 368.712,83 del 2011. Tale sensibile calo è dovuto essenzialmente all'adeguamento alle norme antincendio della sede di Chianciano (€. 217.685,05) e della sistemazione dell'immobile di Castellaro (€. 31.587,56).

<i>TABELLA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012</i>	
<i>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE ESERCIZIO 2011</i>	<i>368.712,83</i>
<i>(-) DISAVANZO FINANZIARIO 2012</i>	<i>(-) 123.160,25</i>
<i>(+) RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI DEGLI ANNI PRECEDENTI</i>	<i>9.576,82</i>

<u>RESIDUO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</u>	<u>255.129,40</u>
(-) PARTE VINCOLATA TFS AL 31/12/2012	(-) 110.895,50
TOTALE AVANZODI AMMINISTRAZIONE 2012	144.233,90

Nell'anno in corso si è proceduto anche al riaccertamento dei residui passivi, relativi agli anni precedenti, poiché valutati insussistenti.

Di seguito si riporta il dettaglio dei residui passivi eliminati:

RESIDUI PASSIVI - RIACCERTAMENTO AL 31/12/2012	
RESIDUI PASSIVI ALL'1/1/2012	220.831,69
PAGAMENTI ESEGUITI NELL'ANNO DI GESTIONE 2012	- 105.760,66
RESIDUI DA ELIMINARE	- 9.576,83
RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	105.494,20

ELENCO DEGLI IMPEGNI DA ELIMINARE			
Capitolo 02.01.01.002	Imp. n. 701 del 2007	Spese fitto azienda Chianciano	1.300,43
Motivazione: Somma non più dovuta per concordato con Ditta Anatrini			
Capitolo 02.01.01.002	Imp. n. 618 del 2011	Spese fitto azienda Chianciano	8.276,40
Motivazione: Somma non più dovuta per fallimento 1^ ditta costruttrice della scala antincendio			
TOTALE			9.576,83

L'andamento contabile dell'esercizio in esame è rappresentato da Entrate per € 2.246.491,50 ed Uscite per € 2.369.651,75 così come di seguito sinteticamente rappresentate:

<u>ENTRATE</u>	<u>2012</u>
<u>ENTRATE CORRENTI</u>	<u>1.470.632,58</u>
Entrate Contributive a carico degli iscritti	1.367.351,42
Trasferimenti a carico dello Stato	35.448,19
Altre Entrate	61.282,25
Redditi e Proventi Patrimoniali	6.550,72
<u>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</u>	<u>56.424,51</u>
<u>PARTITE DI GIRO</u>	<u>719.434,41</u>
<u>TOTALE GENERALE ENTRATE</u>	<u>2.246.491,50</u>

<u>USCITE</u>	<u>2012</u>
----------------------	--------------------

<u>USCITE CORRENTI</u>	<u>1.388.095,88</u>
FUNZIONAMENTO	1.035.181,77
Spese per il personale in servizio	141.732,16
Spese per l'acquisto di beni di consumo	34.228,91
Spese funzionamento uffici e servizi	859.220,70
INTERVENTI DIVERSI	352.914,11
Prestazioni istituzionali	201.754,12
Oneri finanziari	1.752,00
Oneri tributari	149.407,99
TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	0,00
Accantonamento trattamento di fine rapporto	0,00
ACCANT. A FONDI RISCHI E ONERI	0,00
Accantonamento a fondi rischi ed oneri	0,00
<u>USCITE IN CONTO CAPITALE</u>	<u>262.121,46</u>
INVESTIMENTI	262.121,46
Acquisizione beni di uso durevole e opere immob.ri	249.272,61
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	12.848,85
Acquisizione Titoli	0,00
ONERI COMUNI	0
<u>PARTITE DI GIRO</u>	<u>719.434,41</u>
<u>TOTALE GENERALE USCITE</u>	<u>2.369.651,75</u>

Dal confronto tra il totale delle entrate definitive ed il totale delle uscite definitive emerge, come detto, il **disavanzo finanziario di esercizio di euro € 123.160,25**.

<u>DISAVANZO FINANZIARIO</u>	<u>IMPORTI DEFINITIVI</u>
TOTALE GENERALE ENTRATE	2.246.491,50
(-)TOTALE GENERALE USCITE	(-) 2.369.651,75
TOTALE DISAVANZO FINANZIARIO	(-) 123.160,25

Al fine di meglio interpretare il risultato dell'esercizio finanziario 2012 è doveroso rappresentare i dati della gestione, al netto delle entrate in conto capitale, derivanti dai lasciti inerenti all'immobile di Castellaro ricevuto in eredità, e delle uscite in c/capitale, inerenti gli interventi di ristrutturazione di Chianciano, oltre alle spese amministrative e notarili anticipate per l'acquisizione dell'immobile di Castellaro ricevuto in eredità.

<i>AVANZO FINANZIARIO</i>	<i>IMPORTI DEFINITIVI</i>
TOTALE GENERALE ENTRATE	2.246.491,50
(-) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	(-) 56.424,51
(+) USCITE IN CONTO CAPITALE	(+) 262.121,46
(-) TOTALE GENERALE USCITE	(-) 2.369.651,75
RISULTATO EFFETTIVO DI GESTIONE	82.536,70

Grazie all'attenta gestione delle spese approvate lo scorso ottobre 2012 in sede di rettifica ed alle maggiori entrate dovute a seguito dell'aumento della quota di iscrizione, la gestione corrente ha permesso di raggiungere comunque un avanzo effettivo di gestione in sede di consuntivo.

Di seguito un'analisi delle varie voci di bilancio raffrontate alle spese assestate al 31 ottobre 2012, effettivamente risultanti al 31 dicembre 2012.

ENTRATE

MASTRO	OTT. 2012	31.12.2012	differenze entrate
ENTRATE CORRENTI	1.304.200,00	1.367.351,42	63.151,42
ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	34.850,00	35.448,19	598,19
ENTRATE DA VENDITE BENI E SERVIZI	41.000,00	52.683,00	11.683,00
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	6.000,00	6.550,72	550,72
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.262,49	8.599,25	4.336,76
PARZIALE	1.390.312,49	1.470.632,58	80.320,09
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	56.424,51	56.424,51	-
PARTITE DI GIRO	729.500,00	719.434,41	- 10.065,59
Totale Entrate	2.176.237,00	2.246.491,50	70.254,50
TOTALE A PAREGGIO	2.176.237,00	2.246.491,50	70.254,50

Nelle "Entrate correnti" del 2012 si sono registrate Entrate in misura maggiore rispetto all'ottobre 2012, principalmente a seguito di una valutazione prudentiale del numero degli iscritti per l'anno 2012 in dipendenza dell'aumento della quota annuale e del calo verificatosi nel 2011 pari al 13,47%. Infatti il numero dei soci risultanti al 31 dicembre 2012, è risultato essere di 26.804 anziché dei 25.996 previsti.

Nella tabella che segue si riepilogano le maggiori quote incassate rispetto a quanto approvato in fase di preventivo, esclusi i contributi volontari:

	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZE
ENTRATE QUOTE SOCIALI	1.299.800,00	1.340.200,00	40.400,00

Di seguito viene rappresentato l'andamento reale delle adesioni dei soci degli ultimi 8 anni:

Anno	Media adesione soci 2 semestre		totale	% 2 sem	minori soci	% diminuzione
	1 sem	2 sem				
2005	37.925	7.383	45.308	16,30%		
2006	34.647	7.076	41.723	16,96%	- 3.585	- 7,91%
2007	36.063	5.100	41.163	12,39%	- 560	- 1,34%
2008	33.948	4.751	38.699	12,28%	- 2.464	- 5,99%
2009	31.094	5.340	36.434	14,66%	- 2.265	- 5,85%
2010	26.813	7.297	34.110	21,39%	- 2.324	- 6,38%
2011	25.422	4.094	29.516	13,87%	- 4.594	- 13,47%
Adesione soci 2012						
Anno	1 sem	2 sem	totale	% 2 sem	minori soci	% diminuzione
2012	22.877	3.927	26.804	14,65%	- 2.712	-9,19%

Le "entrate derivanti dai trasferimenti correnti, per € 35.448,19, sono relative al contributo da parte del Ministero della Difesa, pervenuto nel mese di dicembre 2012 e relativo al solo E.F. 2012.

Le entrate derivanti da vendita di beni e servizi sono di seguito riepilogate

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONI DI SERVIZI	CONSUNTIVO 2012
ENTRATE DERIVANTI DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI	36.000,00
CESSIONE MATERIALE TESSERAMENTO	16.683,00
TOTALE	52.683,00

La voce delle entrate relative alle prestazioni di servizi, pari ad € 36.000,00 è relativa all'attività alberghiera dell'hotel Savoia di Chianciano, la cui gestione è affidata dal 2008 alla società Esodo Srl di Roma.

Le entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" per €. 6.550,72 derivanti dai conti correnti bancari e postali intestati all'Unuci si riferiscono alla giacenza presso la Banca Popolare di Sondrio quale nuovo Istituto di credito Tesoriere.

Le entrate non classificabili in altre voci per € 8.599,25 si riferiscono in buona parte alle entrate per prestazioni di servizi delle sezioni, rilevati dai mod. 2c.

Le entrate in c/capitale per €. 56.424,51 derivano, invece, come sopra anticipato, dai lasciti inerenti all'immobile di Sanremo ricevuto in eredità dall'Ente.

Le somme iscritte nelle *partite di giro* coincidono con le corrispondenti poste iscritte in uscita ed ammontano ad € 719.434,41.

USCITE

MASTRO	ott-2012	31.12.2012	differenze uscite
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	-	-	-
ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	141.602,41	141.732,16	129,75
USCITE ACQUISTO BENI DI CONSUMO PRESIDENZA	36.615,99	34.228,91	- 2.387,08
SPESE FUNZIONAMENTO UFFICI E SERVIZI	864.695,27	859.220,70	- 5.474,57
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	196.549,81	201.754,12	5.204,31
ONERI FINANZIARI	2.500,00	1.752,00	- 748,00
ONERI TRIBUTARI	140.000,00	149.407,99	9.407,99
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00	-	- 3.000,00
TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-	-
ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	-	-	-
<i>PARZIALE</i>	1.384.963,48	1.388.095,88	3.132,40
USCITE IN CONTO CAPITALE	271.773,52	262.121,46	- 15.229,06
PARTITE DI GIRO	729.500,00	719.434,41	- 10.065,59
Totale Uscite	2.386.237,00	2.369.651,75	- 22.162,25
Avanzo/Disavanzo Finanziario	- 210.000,00	- 123.160,25	92.416,75
TOTALE A PAREGGIO	2.176.237,00	2.246.491,50	70.254,50

Così come evidenziato nella tabella che precede in quasi tutte le categorie si sono verificati dei risparmi di spesa rispetto al Bilancio di previsione;

Gli aumenti di spesa più significativi si sono verificati, sulle *uscite per prestazioni istituzionali* (€ 5.204,31) e sugli *oneri tributari* (€ 9.407,99). Si evidenzia in ogni caso che gli aumenti sono stati sufficientemente contenuti dalle maggiori entrate.

Nella voce delle *uscite per prestazioni istituzionali*, gli aumenti di spesa si sono avuti solamente nella voce "preparazione e aggiornamento professionale iscritti" per € 11.103,79 (**addestramento**) dei quali si attendono le giustificazioni del caso.

Per contro, nella spesa "Rivista UNUCP" è stato ottenuto un risparmio di spesa per €. 5.029,52.

La tabella che segue sintetizza quanto esposto:

Dettaglio sezione "Prestazioni Istituzionali"

SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	OTT. 2012	31.12.2012	differenze uscite
Spese attività CIOR CIOM	5.000,00	4.590,00	- 410,00
Preparazione e Agg.to Prof.le iscritti	53.469,63	64.573,42	11.103,79
Rivista UNUCI	120.980,18	115.950,66	- 5.029,52
Organizzazione Consiglio Nazionale	14.400,00	14.317,64	- 82,36
Attività internazionali ed accordi di cooperazione	2.700,00	2.322,40	- 377,60
TOTALI	196.549,81	201.754,12	5.204,31

L'altra voce sulla quale si vuole porre l'attenzione, poiché ha sempre subito, in sede di consuntivo rispetto al preventivo, la variazione più consistente, è quella delle "Spese funzionamento uffici e servizi".

Come si evince dalla seguente tabella, nel 2012, in controtendenza con gli esercizi precedenti, c'è stato un risparmio di spesa pari ad € 5.474,57=.

Le spese dove si è verificato il risparmio maggiore sono le spese relative al "Combustibile riscaldamento", le spese dei "Fitti locali", per aumenti annunciati circa gli immobili demaniali e non richiesti, nonché le spese di "Viaggio istituzionali ed ispettive" e le spese di "Manutenzione ordinaria immobili".

Dettaglio sezione "Funzionamento Uffici e Servizi"

SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIE SERVIZI	OTT. 2012	31.12.2012	differenze uscite
Canoni acqua	1.200,00	598,29	- 601,71
Combustibile riscaldamento	10.146,53	7.146,53	- 3.000,00
Funzionamento Presidenza	65.595,11	66.996,92	1.401,81
Energia elettrica	2.055,23	1.713,43	- 341,80
Fitto locali	141.000,00	130.057,59	- 10.942,41
Manutenzione ordinaria sezioni	14.622,65	19.553,31	4.930,66
Manutenzione mezzi di trasporto	1.500,00	1.008,62	- 491,38
Onorari Professionisti	21.352,39	24.702,58	3.350,19
Premi di assicurazione	21.652,62	26.496,62	4.844,00
Condominiali Sezioni	130.800,00	134.015,76	3.215,76
Funzionamento Sezioni	363.944,00	364.142,57	198,57

Telefoniche e postali	63.077,04	62.945,94	- 131,10
Spese di viaggio istituzionali e ispettive	9.749,70	5.808,31	- 3.941,39
Manutenzione ordinaria immobili	18.000,00	14.034,23	- 3.965,77
Spese fitto azienda Chianciano	-	-	-
TOTALI	864.695,27	859.220,70	- 5.474,57

Le uscite in c/capitale riguardano gli interventi effettuati sulla struttura di Chianciano per € 217.685,05 e le spese per l'accettazione dell'immobile di Sanremo, ricevuto in eredità, per € 31.587,56.

Le uscite per partite di giro, che a consuntivo ammontano ad € 719.434,41 coincidono con le corrispondenti poste iscritte in entrata.

Si ritiene interessante evidenziare gli scostamenti verificatisi rispetto all'esercizio 2011.

Confronto consuntivo uscite tra l'esercizio 2011 e l'esercizio 2012:

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Differenze
USCITE CORRENTI			
FUNZIONAMENTO			
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	141.897,43	141.732,16	- 165,27
USCITE PER L'ACQUISTO BENI DI CONSUMO PRESIDENZA UPBI	36.518,16	34.228,91	- 2.289,25
SPESE FUNZIONAMENTO UFFICI E SERVIZI	815.998,63	859.220,70	+ 43.222,07
TOTALE CATEGORIA	994.414,22	1.035.181,77	+ 40.767,55
INTERVENTI DIVERSI			
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	192.848,87	201.754,12	+ 8.905,25
ONERI FINANZIARI	1.842,40	1.752,00	- 90,40
ONERI TRIBUTARI	130.756,99	149.407,99	+ 18.651,00
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	-
TOTALE CATEGORIA	325.448,26	352.914,11	+ 27.465,85
TOTALE TITOLO	1.319.862,48	1.388.095,88	+ 68.233,40
USCITE IN CONTO CAPITALE			
INVESTIMENTI			
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	237.235,58	249.272,61	+ 12.037,03
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	12.040,78	12.848,85	+ 808,07

USCITE PATRIMONIALI C/TITOLI	-	-	-
TOTALE TITOLO	249.276,36	262.121,46	+ 12.845,10
PARTITE DI GIRO			
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
TOTALE SEZIONE	1.057.801,58	719.434,41	- 338.367,17
TOTALE TITOLO	1.057.801,58	719.434,41	- 338.367,17
RIEPILOGO TITOLI			
USCITE CORRENTI	1.319.862,48	1.388.095,88	68.233,40
USCITE C/CAPITALE	249.276,36	262.121,46	12.845,10
PARTITE DI GIRO	1.057.801,58	719.434,41	- 338.367,17
TOTALE GENERALE	2.626.940,42	2.369.651,75	- 257.288,67

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Di seguito si riporta la sintesi della situazione patrimoniale redatta secondo lo schema del Bilancio UE relativamente all'esercizio 2012 ed all'esercizio 2011.

Attività

ATTIVITA'	31.12.2011	31.12.2012
A) CREDITI VS STATO ED ENTI PUBBLICI PER PARTECIPAZAL PATRIMONIO INIZIALE	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. IMM. IMMATERIALI	0	0
II. IMM. MATERIALI	1.452.130	1.654.152
III. IMM. FINANZIARIE	628.327	628.327
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.080.457	2.282.479
C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
<i>I- RIMANENZE</i>	0	0
TOTALE	0	0
<i>II - RESIDUI ATTIVI:</i>		
1) crediti Vs utenti	0	0
2) crediti Vs Iscritti ed altri	208.146	185.937
4) crediti Vs Stato ed Altri enti	0	0
4- bis) crediti tributari	0	0
5) crediti Vs Altri	2.382	1.428
subtotale	210.528	187.365
5) crediti Vs Altri depositi cauzionali	5.814	5.814
TOTALE	216.342	193.179
<i>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		
1) Tesoriere	341.365	417.669
1) Cassa sezioni	37.652	29.275

	<i>TOTALE</i>	379.016	446.944
	<i>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</i>	595.359	640.123
TOTALE ATTIVITA'		2.675.816	2.922.602

Passività

PASSIVITA'	31.12.2011	31.12.2012
A) PATRIMONIO NETTO:		
I. Fondo di Dotazione	35.353	35.353
II. Riserve	1.232.395	1.232.395
IV. Contributi a Fondo Perduto		
V. Contributo per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VIII. Avanzi/Disavanzi a nuovo	707.285	1.082.526
IX. Avanzi/Disavanzi d'esercizio	375.241	82.252
<i>TOTALE PATRIMONIO NETTO</i>	2.350.275	2.432.527
C) FONDO RISCHI ED ONERI		
per trattamento di quiescenza	104.709	110.896
per svalutazione titoli		
<i>TOTALE VOCE C)</i>	104.709	110.896
E) RESIDUI PASSIVI		
2) Debiti Vs Banche	140	229
5) Debiti Vs fornitori	210.309	366.683
8) Debiti Tributarî	4.395	6.017
9) Debiti Previdenziali	5.988	6.250
12) Debiti Diversi	0	0
<i>TOTALE VOCE E)</i>	220.832	379.179
TOTALE PASSIVITA'	2.675.816	2.922.602

La struttura organizzativa - dipendente e le necessarie risoluzioni

Le 64 sedi di proprietà e quelle in affitto determinano spese insopprimibili sempre più impegnative, tenuto conto, "in primis", della ormai fisiologica diminuzione delle entrate, per quanto attiene al calo fisiologico degli iscritti.

Allo scopo di far fronte almeno al mantenimento dello stato attuale, delle cose, sarà pertanto necessario, secondo i principi legati alla efficienza ed alla efficacia della spesa, ottimizzare maggiormente la natura delle spese stesse, (ad esempio con l'accorpamento delle sezioni tra loro o riducendole a nuclei in relazione al numero degli iscritti ed alla posizione strategica) rivolgendo le risorse così risparmiate sulle attività istituzionali e sulle condizioni strutturali degli immobili. Parallelamente si rende irrinunciabile la realizzazione di un piano tendente all'incremento delle rendite patrimoniali, unica fonte certa delle entrate, e di dotare le sezioni di una organizzazione

amministrativa e gestionale propria, secondo criteri di semplificazione e principi di diritto privato.

In conclusione

Il bilancio consuntivo dell'anno 2012, che si sottopone all'approvazione di codesto Consiglio, ha evidenziato un **disavanzo finanziario di € 123.160,25** caratterizzato da spese impreviste ed urgenti per €. 250,000,00 circa (Chianciano e Castellaro) e sufficientemente assorbito dall'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011 (€. 368.712,83) che oltre ad aver assicurato l'assolvimento dei compiti istituzionali, attraverso le attività che l'UNUCI svolge per mezzo delle Sezioni, a favore delle Forze Armate, ha contribuito a mantenere un avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2012 del tutto accettabile (€. 144.233,90).

Roma, li 26 Marzo 2013

IL SEGRETARIO GENERALE
Magg.Gen. (r) Sergio LABONIA



RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO CONSUNTIVO U.N.U.C.I. PER L'ESERCIZIO 2012

VERBALE N. 13 /2013

L'anno duemilatredici il giorno 4 del mese di aprile alle ore 9,00, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti previsto dal D.P.R. 203/2009. I componenti dell'attuale collegio hanno proceduto all'esame dei documenti contabili costituenti il Bilancio Consuntivo 2012.

Dott. COPPOLA Tommaso
Dott. BELLOCCHIO Bruno
Gen. SAUDELLA Aurelio

Presidente
componente effettivo
componente effettivo

I suindicati Sindaci in via preliminare, concordano di prendere prima visione della relazione predisposta dal Segretario Generale per passare poi alla verifica dei dati riguardanti il fondo iniziale/finale di cassa e di focalizzare infine la loro attenzione sui relativi riquadri contabili. Si procede quindi alla redazione della presente relazione.

1. Il Rendiconto finanziario gestionale
2. La Gestione dei residui
3. Lo Stato patrimoniale
4. Il Conto economico
5. La Gestione di cassa
6. La Situazione amministrativa

1. GESTIONE DI COMPETENZA – RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Il rendiconto finanziario espone:

- Le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse e/o rimaste da riscuotere;
- Le uscite di competenza dell'esercizio impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- La gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- Le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui;
- Il totale dei residui attivi e passivi rinviati all'esercizio successivo.

La gestione di competenza dà conto delle seguenti risultanze contabili:

<i>ENTRATE</i>		
Titolo	Denominazione	Importo
1.1	Entrate contributive	1.367.351,42
1.2	Trasferimenti Correnti	35.448,19
1.3.1	Vendita beni e prest. di servizi	52.683,00
1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	6.550,72
1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	8.599,25
	TOTALE TITOLO I	1.470.632,58
2.1	Entrate in c/capitale	56.424,51
	TOTALE TITOLO II	56.424,51
4.1.1	Partite di giro	719.434,41
4.1	TOTALE TITOLO IV	719.434,41
Totale entrate		2.246.491,50
	Disavanzo	123.160,25
Totale a pareggio		2.369.651,75

<i>USCITE</i>		
Titolo	Denominazione	Importo
1.1.2	Oneri Personale in servizio	141.732,16
1.1.3	Beni di consumo	34.228,91
1.1.4	Funzionamento e servizi	859.220,70
1.1	TOTALE FUNZIONAMENTO	1.035.181,77
1.2.1	Prestazioni istituzionali	201.754,12
1.2.3	Oneri finanziari	1.752,00
1.2.4	Oneri tributari	149.407,99
1.2	INTERVENTI DIVERSI	352.914,11
1.4.2	TFR	0,00
1.4	TFR	0,00
	TOTALE TITOLO I	1.388.095,88
2.1.1	Acquisto beni uso durevole e immobiliari	249.272,61
2.1.2	Acquisto immobilizzazioni tecniche	12.848,85
2.1.3	Acquisto titoli	0,00
2.2	ONERI COMUNI	
4.1.1	Partite di giro	719.434,41
4.1	PARTITE DI GIRO	719.434,41
Totale spese		
	Avanzo	
Totale a pareggio		2.369.651,75

La gestione finanziaria di competenza si è chiusa con un disavanzo di 123.160,25 risultante dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate (dato puramente finanziario).

2. GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui evidenzia i residui attivi e passivi esistenti all'inizio dell'esercizio nonché le rispettive riscossioni ed i rispettivi pagamenti, verificatisi nel corso dell'esercizio. Rappresenta, altresì, il formarsi dei residui a fine esercizio in relazione alle somme accertate e non riscosse ed a quelle impegnate e non pagate.

Le relative risultanze sono le seguenti:

Residui attivi all'1.1.2012	210.528,16
Residui riscossi	204.850,03
Residui rimasti da riscuotere	5.6780,13
Residui formatisi	181.687,07
Residui attivi al 31.12.2012	187.365,20

Residui passivi all'1.1.2012	220.831,69
Residui pagati	105.760,66
Residui da eliminare (riaccertamento residui a.p.)	9.576,83
Residui rimasti da pagare	105.494,20
Residui formatisi	273.685,20
Residui passivi al 31.12.2012	379.179,40

Si evidenzia poi il dettaglio dei residui per i quali l'Ente ha proceduto al riaccertamento poiché insussistenti:

ELENCO DEGLI IMPEGNI DA ELIMINARE			
Capitolo 02.01.01.002	Imp. n. 701 del 2007	Spese Ristrutturaz. sedi sociali Chianciano	1.300,43
Motivazione: Somma non più dovuta			
Capitolo 02.01.01.002	Imp. n. 618 del 2011	Spese Ristrutturaz. sedi sociali Chianciano	8.276,40
Motivazione: Somma non più dovuta			
TOTALE			9.576,83

Esaminati detti residui il Collegio, tenuto conto della loro particolare natura, ritiene si possa procedere alla cancellazione delle suddette partite.

3. LO STATO PATRIMONIALE

<i>ATTIVO</i>	Importo
B I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
B II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.654.152
B III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	628.327
C II) CREDITI	193.179
C IV) BANCHE E C/C POSTALI	446.944
TOTALE ATTIVO	2.922.602

<i>PASSIVO</i>	Importo
A) PATRIMONIO NETTO	2.350.275
A IX) AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	82.252
C) FONDO RISCHI E ONERI	110.896
D) TFR	0,00
E) RESIDUI PASSIVI	379.179
TOTALE PASSIVO	2.922.602

Dalla suddetta situazione patrimoniale si rileva quanto segue:

Lo stato patrimoniale è redatto secondo lo schema dell'art. 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e comprende le attività e le passività finanziarie, le immobilizzazioni materiali ed immateriali, ogni altra attività e passività, nonché le poste rettificative.

Il Collegio ha proceduto al confronto dei dati finanziari con quelli della contabilità patrimoniale, verificando, con l'ausilio delle poste di raccordo, la rispondenza dei risultati come spiegato nei seguenti prospetti:

CONTABILITA' FINANZIARIA

Residui Attivi anni precedenti	5.678,13	
Residui Attivi Esercizio 2012	181.687,07	187.365,20

CONTABILITA' PATRIMONIALE

Entrate correnti		
Quote sociali iscritti	1.260,00	
		1.260,00
Entrate derivanti dalla prestazione di servizi		
Entrate derivanti da prestazioni servizi	5.678,13	