

Ente Strumentale alla  
Croce Rossa Italiana  
Dipartimento Economico Finanziario e  
Patrimoniale



Roma, li 13 aprile 2016

Al Servizio Economico Finanziario

E p.c.

Al Capo Dipartimento E. F. e Patrimoniale

**Servizio Gestione Separata**

Protocollo n:2016/0018584

Rif. Foglio n:.....del.....

Allegati.....4.....

**Oggetto:** Relazione attività del Servizio Gestione Separata corredato del bilancio di liquidazione e della situazione di cassa al 31 dicembre 2015

Si trasmette la relazione sulle attività espletate dal Servizio Gestione Separata, già inviata con nota del 18 febbraio 2016 all'Amministratore dell'Ente ed al Capo Dipartimento E. F. P., corredata del bilancio di liquidazione e della situazione di cassa.

Il Dirigente

Via Toscana n. 12 - 00187 Roma Tel. 064711591  
Telegrammi CRI ROM 00187 ROMA  
Fax Prot.Gen: 0644244534 - C/C P.n. 300004  
C. Fiscale n. 01906810583  
P. Iva n. 01019341005

Ente Strumentale alla  
Croce Rossa Italiana



Roma, li 18.02.2016

**Servizio Gestione Separata**

Protocollo n. 0009085/2016

Rif. Foglio n. .... del .....

Allegati. 1

All'Amministratore E. S. alla CRI  
Al Capo Dipartimento Economico  
Finanziario e Patrimoniale  
Sede

**Oggetto:** Relazione sulle attività espletate dal Servizio Gestione Separata – ex art. 4  
c.2 del D.Lgs 178/2012.

Si trasmette, per opportuna notizia, la Relazione concernente le attività  
espletate dallo scrivente Servizio ai sensi dell'art. 4 c. 2 del D.Lgs 178/2012.

Cordiali saluti.

Il Dirigente  
Dott. Claudio Iocchi

**ENTE STRUMENTALE ALLA CROCE ROSSA ITALIANA****Dipartimento Economico Finanziario Patrimoniale****Servizio Gestione Separata****Relazione**

Si riportano qui di seguito gli elementi di notizia riferiti alle attività più salienti espletate dal Servizio.

**1. ATTUAZIONE GESTIONE SEPARATA EX ART. 4 COMMA 2 D.LGS. 178/2012**

Com'è noto l'articolo 4 comma 2 del decreto legislativo n. 178/2012 prevede che sino al 31 dicembre 2017 il Presidente dell'Ente provvede al ripiano dell'indebitamento pregresso della CRI mediante procedura concorsuale ed a tal fine accerta la **massa passiva** risultante dai debiti insoluti per capitale, interessi e spese accertati anche a carico dei bilanci dei singoli comitati e con riferimento all'ultimo consuntivo consolidato approvato, ed istituisce apposita gestione separata, nella quale confluiscono esclusivamente i predetti debiti la cui causa giuridica si sia verificata in data anteriore al 31 dicembre 2011 anche se accertata successivamente.

Nell'ambito di tale gestione separata è, altresì, formata la **massa attiva** con l'impiego del ricavato dell'alienazione degli immobili prevista dall'articolo 4, comma 1, lettera c) per il pagamento anche parziale dei debiti, mediante periodici stati di ripartizione, secondo i privilegi e le graduazioni previste dalla legge.

Ciò rammentato, si fa presente che con nota prot. 90800 del 31.12.14 vennero elencati, dal Servizio Procurement Contratti e Patrimonio, gli immobili CRI venduti nell'anno 2014 con i relativi introiti accertati nel bilancio 2014 di cui una parte, per un importo pari a euro 967.800, destinati al ripiano del debito come previsto dall'art. 4 del D.Lgs. n. 178/2012.

Inoltre, nell'osservanza dell'art. 1 comma 143 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) hanno assunto la personalità giuridica di diritto privato i Comitati Locali C.R.I. afferenti le Province autonome di Trento e Bolzano, il Dipartimento Economico Finanziario e Patrimoniale ha emanato un atto (Determinazione Dipartimentale n. 3 del 26.05.2015) con il quale è stato disposto, per il giorno 8 giugno 2015, il trasferimento dei residui attivi e passivi derivanti da crediti e dei debiti, dei Comitati Locali C.R.I. afferenti le Province autonome di Trento e Bolzano, la cui causa giuridica si è verificata entro il 31 dicembre 2011 e accertati negli esercizi finanziari 2011 e precedenti, sulla base dei dati contabili iscritti nei loro bilanci dopo l'approvazione del Rendiconto generale 2014 della C.R.I..

Pertanto, il Servizio Gestione Separata ha proceduto alla **rideterminazione della massa attiva e passiva** considerando i residui confluiti nel sistema di contabilità SICON della gestione separata il giorno 8 giugno 2015 e considerando l'importo di euro 967.800,00, di cui sopra si fa menzione, nella massa attiva come credito verso il Comitato Centrale CRI.

Tale rideterminazione ha dato luogo all'adozione della determinazione dirigenziale n. 5 del 18.08.2015 laddove sono emersi i seguenti dati, ovviamente riferiti ai soli comitati provinciali e locali, e iscrivendo i proventi derivanti dall'alienazione degli immobili:

Massa Attiva € 30.169.890,10

Massa Passiva € 76.699.546,00

Dalla **massa passiva** così determinata è escluso l'importo derivante dal pagamento delle "sentenze", illustrata di seguito al punto 3.

Ovviamente l'attività di monitoraggio della massa attiva e della massa passiva è proseguita, e prosegue, proprio per misurare l'andamento dei flussi, ed è possibile fornire un aggiornamento dei dati al 31 dicembre 2015, segnalando che, comunque, **restano riferiti ai soli comitati provinciali e locali**:

**ENTE STRUMENTALE ALLA CROCE ROSSA ITALIANA**

Massa Attiva € 30.158.419,69

Massa Passiva € 76.622.516,62

Nella massa passiva occorre iscrivere anche l'importo derivante dal "pagamento delle sentenze" stimato in € 26.118.430,06

**Questo Servizio non ha provveduto alla rideterminazione formale, attraverso l'adozione del consueto provvedimento, in quanto è di tutta evidenza che gli scostamenti, che pur vi sono stati, non hanno prodotto scostamenti significativi.**

Tenuto conto che dal 1° gennaio 2016 occorre completare il quadro contabile di riferimento estendendo la misurazione ai dati iscritti nei bilanci dei Comitati Regionali e del Comitato Centrale, sempre alla data del 31 dicembre 2011, il Servizio ha provveduto a richiedere al Servizio Economico Finanziario di comunicare formalmente tali dati, proprio per consentire di disporre di una visione significativa ed integrale della massa attiva e passiva (comitati locali, comitati provinciali, comitati regionali e comitato centrale).

Il Servizio Economico Finanziario, con nota del 13 u.s., ha comunicato che "tutti i residui attivi e passivi riferiti al Comitato Centrale e ai Comitati Regionali di provenienza anno 2011 e precedenti potranno confluire nella massa attiva e passiva solo dopo l'elaborazione e approvazione del Rendiconto Generale 2015".

**Va, peraltro, riferito che, sempre nel quadro dell'azione di monitoraggio dei flussi, questo Servizio ha contezza – seppur non ancora confermato formalmente – che nella massa attiva occorrerà iscrivere il totale dei proventi delle alienazioni degli immobili di Cremona, Gambolò (PV) e del terreno di Impruneta (FI) dedicate al ripianamento del debito e ammontante ad € 310.500,00.**

Così come occorrerà definire con il Servizio Economico Finanziario un ulteriore aspetto che è connesso al controllo incrociato che il Servizio ha effettuato nel corso dei procedimenti di riallineamento dei debiti e dei crediti con le UU.TT., in quanto anche qui si ha contezza che rilevanti riscossioni, sia quelle accertate ed impegnate nei bilanci delle UU. TT. che anche quelle impegnate successivamente e riferite a rimborsi (contributo di solidarietà, personale, assicurazioni, IVA etc) alla data del 31 dicembre 2013, sono stati introitati dal Comitato Centrale sul conto ordinario nel corso del 2014 e del 2015.

**2. ANALISI E VERIFICA RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DELLE UNITÀ C.R.I. NEI CONFRONTI DEL COMITATO CENTRALE**

Le attività di analisi e verifica dei residui attivi e passivi derivanti da rapporti interni alla C.R.I., nel secondo semestre del 2015 sono proseguite al fine di consentire una regolarizzazione delle partite contabili in essere tra il Comitato Centrale e le 651 Unità Territoriali C.R.I., Comitati provinciali e locali, risultanti dai rispettivi bilanci, *definendo*, alla data del 31 dicembre 2015, nel senso di "aver lavorato" ed assoggettato a contraddittorio n. 476 procedimenti, che hanno dato luogo alla stesura di 350 verbali di parificazione di cui sottoscritti, tra i responsabili del Comitato Centrale ed i rappresentanti legali delle Unità Territoriali, 56.

Per "*definizione*" si intende la individuazione della situazione debitoria/creditoria tra UU.TT. e Comitato Centrale e la sua comunicazione attraverso una nota del Servizio Gestione Separata al Servizio Economico Finanziario, al Direttore Regionale e all'Unità interessata.

Si evidenzia che per le UU.TT. che hanno utilizzato personale dipendente in convenzione la definizione spesso è parziale in quanto vanno controllati accuratamente i rimborsi per spese di personale. Per completare la definizione di questa tipologia di UU.TT. il Servizio Gestione Separata deve acquisire dai Servizi competenti (Servizio Trattamento Economico e Giuridico del Personale e Ufficio ICT, Servizio procurement, contratti e patrimonio e Servizio Economico finanziario) i dati completi riferiti agli importi richiesti a rimborso alle UU.TT., necessari per effettuare la verifica della corretta contabilizzazione e pagamento di tali debiti nei confronti del Comitato Centrale.

Sono risultate particolarmente impegnative le azioni di definizione dei debiti e dei crediti di quelle Unità Territoriali ove era più incisiva la presenza di personale, o anche per la movimentazione dei mezzi o anche per attività di servizio che hanno comportavano riflessi intraterritoriali con altri Comitati locali e/o provinciali, ed anche di valenza nazionale, riconducendo preliminarmente in un alveo di chiarezza le partite contabili iscritte a bilancio, separando l'attività locale, ed i suoi riflessi, dall'attività svolta nell'interesse nazionale, ed i suoi riflessi, introducendo, a fronte della singola vicenda



**ENTE STRUMENTALE ALLA CROCE ROSSA ITALIANA**

amministrativa, oggettivi criteri di compensazione in ragione dell' apporto finanziario e patrimoniale fornito dall'Unità Territoriale all'Associazione.

Restano da definire, alla data del 31 dicembre 2015 n. **194** procedimenti, inclusi i Comitati Regionali. In percentuale, risultano definite il **73,3%**.

Sempre in materia di ricognizione dei residui, sono stati adottati due importanti provvedimenti che stanno agevolando l'attività del Servizio:

- con Determinazione Direttoriale n. 31 del 18 giugno 2015, il Direttore Generale ha adottato un provvedimento riguardante i procedimenti complessi di riaccertamento dei residui attivi e passivi in costanza delle attività di riallineamento delle partite contabili debitorie/creditorie in essere tra il Comitato Centrale e le Unità Territoriali. Autorizzazione relativa alla cancellazione dalle scritture contabili della CRI dei residui privi della ragione giuridica della sussistenza;
- con Ordinanza Presidenziale n. 229 del 12 ottobre 2015, il Presidente Nazionale della CRI ha impartito disposizioni in materia di riaccertamento dei residui delle Unità Territoriali, di rimborso degli oneri relativi all'impiego del personale civile e militare a tempo indeterminato utilizzato in regime di convenzione dalle UU.TT., di priorità nell' utilizzo delle risorse finanziarie residuali risultanti dalla consistenza di cassa al 31 dicembre 2013 delle singole UU.TT., ed in ordine ai piani di recupero o di erogazione del saldo di cassa.

**3. Pagamento dei debiti, con particolare riguardo alle sentenze, la cui causa giuridica si sia verificata in data antecedente al 31 dicembre 2011**

Con Circolare n. 5 dell'8 luglio 2015 del Dipartimento Economico Finanziario e Patrimoniale e del Dipartimento Risorse Umane e Organizzazione ITC, sono state impartite disposizioni riguardanti il pagamento dei debiti, con particolare riguardo alle sentenze, la cui causa giuridica si sia verificata in data antecedente al 31 dicembre 2011, trasferendo, di fatto, la competenza in materia dal Servizio Trattamento economico e giuridico del personale al Servizio Gestione Separata.

Il Servizio in relazione all'attribuzione conferita con la predetta Circolare ha assolto al pagamento delle sentenze e delle spese legali sulla base di risorse finanziarie anticipate dal bilancio del Comitato Centrale della CRI e provvedendo altresì alla iscrizione delle relative partite contabili nella massa passiva.

La rilevanza e lo spessore della materia nonché delle pesanti azioni di pignoramento sul conto corrente della gestione separata, ha dato luogo oltre alla emanazione di disposizioni ulteriori di dettaglio, alla costituzione da parte del Direttore Generale di una Unità di progetto al fine di consentire sia di sgravare la portata della pressione sanzionatoria ed esecutiva che per permettere una pianificazione dei pagamenti.

Alla data del 31 dicembre 2015, il Servizio ha provveduto al pagamento per azioni esecutive e spese legali di un importo pari ad € **4.583.005,94**; alla data del 22 dicembre 2015 è stato stimato che occorre ancora liquidare importi a seguito di sentenze pari a circa € **26.118.430,06**.

**4. Situazione di cassa**

Nelle entrate, in termini di competenza, risulta iscritta la massa attiva, determinata dalle entrate derivanti dalle alienazioni degli immobili avvenuta nel corso del 2015 e dai residui attivi dei Comitati Provinciali e locali, mentre nelle uscite è stata iscritta, in termini di competenza, la massa passiva quale risultante dei residui passivi dei Comitati provinciali e locali e gli oneri stimati dall'Unità di progetto determinati dalle sentenze di precetto e di pignoramento.

Il saldo cassa al 1 gennaio 2016, è di segno negativo, pari a € 7.956.858,59 ed è indisponibile a seguito di pignoramenti.

Roma addì 31 dicembre 2015

Il Dirigente  
Dott. Claudio LOCCHI



## GESTIONE SEPARATA

	Bilancio di liquidazione 2015		
SITUAZIONE	AL 10/12/2014	AL 18/08/2015	AL 31/12/2015
	nota del 10/12/2014	D.D. n.5 del 18/08/2015	
<b>MASSA ATTIVA</b>	29.194.036,00	30.169.890,10	30.158.419,69
ALIENAZIONE IMMOBILI	0,00	155.300,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>29.194.036,00</b>	<b>30.325.190,10</b>	<b>30.158.419,69</b>
<b>MASSA PASSIVA</b>	76.698.615,00	76.699.546,00	76.622.516,62
SENTENZE	-	24.000.000,00	26.118.430,06
<b>TOTALE</b>	<b>76.698.615,00</b>	<b>100.699.546,00</b>	<b>102.740.946,68</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>47.504.579,00</b>	<b>70.374.355,90</b>	<b>72.582.526,99</b>



## SERVIZIO GESTIONE SEPARATA

SITUAZIONE	AL 18/08/2015	AL 31/12/2015
<b>MASSA ATTIVA</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
(D.D. n. 5 del 18/08/2015)	30.169.890,10	11.470,41
Trasferimento fondi da C.C.	0,00	12.517.620,41
Rimborsi da UU.TT.	0,00	126.349,61
Altre entrate	0,00	46.365,18
Alienazione Immobili 2015	155.300,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>30.325.190,10</b>	<b>12.701.805,61</b>
<b>MASSA PASSIVA</b>		
(D.D. n. 5 del 18/08/2015)	76.699.546,00	4.587,03
	0,00	0,00
Sentenze	24.000.000,00	3.840.359,99
Trasferimento fondi a C.C.	0,00	900.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>100.699.546,00</b>	<b>4.744.947,02</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>- 70.374.355,90</b>	<b>7.956.858,59</b>

L'importo pagato per le sentenze è comprensivo delle spese legali e delle ritenute d'acconto

**S.I.S.E. – SICILIANA SERVIZI EMERGENZA SPA** a socio unico in liquidazioneSede legale ed amministrativa: via Toscana, 12 – 00187 - Roma  
Tel: 06/47596718 - fax 06/42870115  
Email: amministratore@sisespa.itCapitale Sociale € 103.200,00  
Registro delle imprese di Roma  
Codice Fiscale e Partita IVA 04764610822

Foglio di Comunicazione Esterna

Il Liquidatore

Al Capo Dipartimento  
Economico Finanziario e Patrimoniale  
Ente Strumentale alla C.R.I.  
SedeRoma, 15 aprile 2016  
Prot. 98/U-PR/2016**Oggetto:** SISE SpA in liq.ne – bilancio intermedio di liquidazione chiuso al 31.12.2015

Facendo seguito alla richiesta pervenuta per le vie brevi, si trasmette la nota prot. 97/U-PR/2016 del 15 aprile 2016 con la quale è stata convocata, in prima convocazione, per il giorno 27 aprile 2016 ed occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 18 maggio 2016, l'assemblea dei soci della SISE SpA in liquidazione per l'approvazione del progetto di bilancio intermedio di liquidazione chiuso al 31.12.2015.

Sarà cura dello scrivente trasmettere, una volta approvato, il bilancio d'esercizio 2015.

Cordiali saluti.

(Prof. Dott. Alessandro Ridolfi)



**S.I.S.E. – SICILIANA SERVIZI EMERGENZA SPA** a socio unico in liquidazioneSede legale ed amministrativa: via Toscana, 12 – 00187 - Roma  
Tel: 06/47596718 - fax 06/42870115  
Email: amministratore@sisespa.itCapitale Sociale € 103.200.00  
Registro delle imprese di Roma  
Codice Fiscale e Partita IVA 04764610822

Foglio di Comunicazione Esterna

Il Liquidatore

Preg.mi Signori

**Avv. Francesco Rocca**  
Presidente Nazionale Croce Rossa Italiana**Dott.ssa Patrizia Ravaoli**  
Amministratore  
Ente strumentale alla Croce Rossa Italiana**Avv. Romolo Reboa**  
Presidente del Collegio Sindacale**Dott.ssa Maria Carone**  
Sindaco effettivo**Dott. Riccardo Monaco**  
Sindaco effettivoE, p.c. **Dott. Giovanni Grigillo**  
Revisore LegaleLoro SediRoma, 15 aprile 2016  
prot. n. 97/U-PR/16**Oggetto: Convocazione Assemblea ordinaria dei Soci.**

L'Assemblea ordinaria dei Soci è convocata, ai sensi dell'art. 8, comma 1, per il giorno mercoledì 27 aprile 2016 alle ore 8,00 ed occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno **mercoledì 18 maggio 2016**, alle ore 14,30, in Roma, Via Toscana 12, presso la sede legale della Società, anche in audioconferenza, per discutere e deliberare sul seguente

**Ordine del giorno**

- 1) Progetto di Bilancio intermedio di liquidazione chiuso al 31.12.2015; relazione del liquidatore, del Collegio Sindacale e del Revisore Legale - Deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 2) Relazione sullo stato della liquidazione: provvedimenti conseguenti;
- 3) Contenzioso Prof. Emanuele D'Innella vs SISE;
- 4) Varie ed eventuali.

Distinti saluti.

Alessandro Ridolfi



# **CROCE ROSSA ITALIANA**

## **RENDICONTO CONSOLIDATO**

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE  
STATO PATRIMONIALE  
CONTO ECONOMICO  
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

*Croce Rossa Italiana*  
*Comitato Centrale*

*Rendiconto decisionale 2015*  
*(il prospetto comprende anche tutti i comitati di competenza)*

*Croce Rossa Italiana - Comitato Centrale*  
*Rendiconto decisionale 2015 (il prospetto comprende anche tutti i comitati di competenza)*

PARTE I - ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		63.950.488,29			45.035.717,94	
FONDO INIZIALE DI CASSA			-37.607.907,64			
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>						
Aliquote contribuite a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	48.677,96	5.688,00	9.880,00	54.708,87	51.669,00	106.905,52
Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	480,00	1.860,00	1.440,00	124,00	870,00	3.720,00
<b>Totale ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	<b>49.157,96</b>	<b>7.548,00</b>	<b>11.320,00</b>	<b>54.832,87</b>	<b>52.539,00</b>	<b>110.625,52</b>
<b>ENTRATE DERIVATI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
Trasferimenti da parte dello Stato	1.129.552,80	155.614.105,51	155.275.905,16	799.335,87	151.813.043,70	151.907.969,70
Trasferimenti da parte delle Regioni	82.931,01	250.664,15	256.014,73	267.585,01	313.801,60	2.179.714,46
Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	1.198.310,47	414.224,66	280.575,15	1.127.183,13	795.551,47	1.424.293,27
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (*)	25.984.203,14	3.246.637,74	6.871.184,41	23.131.168,87	1.969.710,42	10.403.107,65
Trasferimenti da parte di Enti ed Istituzioni	1.297.784,20	450.973,43	624.474,83	1.482.893,60	1.356.525,65	887.853,34
Altri trasferimenti	22.547.156,87	20.009.102,72	12.424.931,59	15.317.818,37	3.419.873,31	3.229.028,32
<b>Totale ENTRATE DERIVATI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>52.239.938,49</b>	<b>179.985.708,21</b>	<b>175.733.085,87</b>	<b>42.125.984,85</b>	<b>159.668.506,15</b>	<b>170.031.966,74</b>
<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	57.731.607,47	12.373.261,52	17.618.818,16	69.856.129,86	23.496.494,67	55.481.229,57
Redditi e proventi patrimoniali	1.742.087,57	1.131.194,23	942.707,51	1.612.522,26	858.524,78	675.470,34
Poste correttive e compensative di spese correnti	219.063.069,05	52.434.579,11	26.799.209,66	197.923.255,65	45.713.197,05	18.205.131,93
Entrate non classificabili in altre voci	4.242.601,89	2.654.688,25	2.739.917,81	4.468.405,86	8.438.564,72	10.385.465,42
<b>Totale ALTRE ENTRATE</b>	<b>282.779.365,98</b>	<b>68.593.723,11</b>	<b>48.100.653,14</b>	<b>273.860.313,63</b>	<b>78.506.781,22</b>	<b>84.747.297,26</b>
<b>Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>335.068.462,43</b>	<b>248.586.979,32</b>	<b>223.845.059,01</b>	<b>316.041.131,35</b>	<b>238.227.826,37</b>	<b>254.889.889,52</b>
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI DEBITI</b>						
Alienazione di immobili e diritti reali	193.560,00	529.364,92	529.364,92	393.560,00	2.622.940,00	2.526.940,00
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	14.640,00	14.640,00	0,00	0,00	0,00	206,05
Realizzo di valori mobiliari	750,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti	14.503,09	10.695,62	9.699,40	14.917,37	0,00	5.631,86
<b>Totale ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSS. DI DEBITI</b>	<b>223.453,09</b>	<b>554.700,54</b>	<b>539.064,32</b>	<b>409.227,37</b>	<b>2.622.940,00</b>	<b>2.532.777,91</b>

Pagina 1 di 5

ANNO FINANZIARIO 2015 ANNO FINANZIARIO 2014

PARTE I - ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2013				ANNO FINANZIARIO 2014				
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Comuni e Province	341.632,00	237.332,00	191.000,00	295.300,00	357.732,26	418.232,26	295.300,00	357.732,26	418.232,26
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	48.101,30	92.800,00	70.000,00	26.485,10	188.970,48	597.813,48	26.485,10	188.970,48	597.813,48
Totale ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	389.733,30	330.132,00	261.000,00	321.785,10	546.702,74	1.016.045,74	321.785,10	546.702,74	1.016.045,74
ACCENSIONE DI PRESTITI									
Assunzione di mutui	3,00	0,00	0,00	3,00	48.843.373,72	48.843.612,20	3,00	48.843.373,72	48.843.612,20
Assunzione di altri debiti finanziari	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	300.000,00	0,00	900.000,00	300.000,00	0,00
Emissioni di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ACCENSIONE DI PRESTITI	900.003,00	0,00	0,00	900.003,00	49.143.373,72	48.843.612,20	900.003,00	49.143.373,72	48.843.612,20
Totale TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.513.189,39	884.832,54	800.064,32	1.631.015,47	52.313.016,46	52.392.435,85	1.631.015,47	52.313.016,46	52.392.435,85
TITOLO III - GESTIONI SPECIALI									
Gestioni speciali	61.664.664,65	24.435.323,86	0,00	37.229.340,79	0,00	0,00	37.229.340,79	0,00	0,00
Totale TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	61.664.664,65	24.435.323,86	0,00	37.229.340,79	0,00	0,00	37.229.340,79	0,00	0,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
Partite di giro	346.988.986,01	116.077.985,45	99.634.669,19	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57
Totale ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	346.988.986,01	116.077.985,45	99.634.669,19	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57
Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	346.988.986,01	116.077.985,45	99.634.669,19	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57
TOTALE ENTRATE (TIT. I-TIT. II-TIT. III-TIT. IV)	745.235.302,48	389.985.121,17	324.279.792,52	695.339.739,70	445.783.767,56	461.286.914,94	695.339.739,70	445.783.767,56	461.286.914,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					29.174.352,35				
TOTALE GENERALE ENTRATE	745.235.302,48	389.985.121,17	324.279.792,52	695.339.739,70	474.958.119,91	461.286.914,94	695.339.739,70	474.958.119,91	461.286.914,94
RIEPILOGO DEI TITOLI									
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (riscossioni)
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	335.068.462,43	248.586.979,32	223.845.059,01	316.041.131,35	238.227.826,37	254.889.889,52	316.041.131,35	238.227.826,37	254.889.889,52
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.513.189,39	884.832,54	800.064,32	1.631.015,47	52.313.016,46	52.392.435,85	1.631.015,47	52.313.016,46	52.392.435,85
TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	61.664.664,65	24.435.323,86	24.435.323,86	37.229.340,79	0,00	0,00	37.229.340,79	0,00	0,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	346.988.986,01	116.077.985,45	99.634.669,19	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57	340.438.252,09	155.242.924,73	154.004.589,57
TOTALE ENTRATE (TIT. I-TIT. II-TIT. III-TIT. IV)	745.235.302,48	389.985.121,17	324.279.792,52	695.339.739,70	445.783.767,56	461.286.914,94	695.339.739,70	445.783.767,56	461.286.914,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					29.174.352,35				
TOTALE GENERALE ENTRATE	745.235.302,48	389.985.121,17	324.279.792,52	695.339.739,70	474.958.119,91	461.286.914,94	695.339.739,70	474.958.119,91	461.286.914,94
Pagina 2 di 5									



	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2014		
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)
<b>PARTE II - USCITE</b>		0,00			0,00	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>						
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Uscite per gli organi dell'ente	602.855,51	315.908,49	197.574,70	486.503,28	333.095,31	351.571,26
Oneri per il personale in attività di servizio	131.532.304,36	128.281.177,07	138.781.824,75	154.746.402,86	152.728.528,76	118.491.511,12
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	28.654.017,51	32.375.949,82	32.399.562,30	33.148.159,09	41.738.816,28	60.212.381,31
<b>Totale FUNZIONAMENTO</b>	<b>160.789.177,38</b>	<b>160.973.035,38</b>	<b>171.378.961,75</b>	<b>188.381.065,23</b>	<b>194.800.440,35</b>	<b>179.055.463,69</b>
<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Uscite per trasferimenti istituzionali	27.076.956,46	8.185.146,64	8.323.291,69	28.709.281,53	6.939.992,27	6.451.583,95
Trasferimenti passivi (*)	90.730.894,86	46.078.385,38	43.383.476,91	89.805.168,92	112.802.409,29	66.124.401,05
Oneri finanziari	2.044.107,48	3.942.984,99	4.631.229,81	3.136.468,44	4.174.111,43	4.026.622,12
Oneri tributari	12.872.063,91	11.989.056,64	12.971.288,65	14.378.485,63	11.964.772,78	11.105.362,94
Poste correttive e compensative di entrate correnti	26.055.567,86	4.506.170,06	4.005.685,21	28.312.046,42	18.225.597,16	23.399.788,93
Uscite non classificabili in altre voci	6.045.267,51	4.193.323,73	1.409.668,59	3.316.273,48	4.057.082,24	10.577.494,06
<b>Totale INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>164.824.858,08</b>	<b>78.895.067,44</b>	<b>74.724.640,86</b>	<b>167.657.724,42</b>	<b>158.163.965,17</b>	<b>121.685.253,05</b>
<b>ONERI COMUNI</b>						
Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale ONERI COMUNI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamento al trattamento di fine rapporto	325.735,17	29.485,30	23.955,81	748.660,38	46.175,92	26.898,00
<b>Totale TRATTAMENTO DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>	<b>325.735,17</b>	<b>29.485,30</b>	<b>23.955,81</b>	<b>748.660,38</b>	<b>46.175,92</b>	<b>26.898,00</b>
<b>ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
Accantonamento a rischi ed oneri	0,00	37.720,57	51.558,60	87.923,91	117.768,31	126.542,47
<b>Totale ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI</b>	<b>0,00</b>	<b>37.720,57</b>	<b>51.558,60</b>	<b>87.923,91</b>	<b>117.768,31</b>	<b>126.542,47</b>
<b>Totale TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>325.939.770,63</b>	<b>239.935.308,69</b>	<b>246.179.117,02</b>	<b>356.875.373,94</b>	<b>353.128.349,75</b>	<b>300.894.157,21</b>
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>INVESTIMENTI</b>						
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	13.501.040,45	5.950.973,62	4.176.503,81	13.926.066,02	6.438.424,04	6.503.823,72
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	13.773.610,41	5.207.144,11	6.583.032,37	20.688.895,40	6.841.443,11	12.707.191,18
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	18.734,26	0,00	0,00	18.734,26	0,00	0,00

PARTE II - USCITE	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)
Concessione di crediti ed anticipazioni	6.737,40	9.699,40	9.433,40	6.471,40	0,00	1.410,00
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	9.429.623,52	4.532.956,06	2.197.167,99	7.093.835,45	4.628.151,25	2.029.281,23
Totale INVESTIMENTI	36.729.746,04	15.700.773,19	12.966.137,57	41.734.002,53	17.908.018,40	21.241.706,13
ONERI COMUNI						
Rimborsi di mutui	177.640,69	1.349.803,44	1.398.533,29	230.934,30	181.158,63	135.733,09
Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzioni alle gestioni autonome ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estinzioni debiti diversi	2.772.748,41	1.920.493,39	78.721,97	939.423,49	684.671,04	283.416,41
Totale ONERI COMUNI	2.950.389,10	3.270.296,83	1.477.255,26	1.170.357,79	865.829,67	419.149,50
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE						
Accantonamenti per uscite future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
Rinvestimenti di somme derivanti dalla vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	39.680.135,14	18.971.070,02	14.443.392,83	42.904.360,32	18.773.848,07	21.660.855,63
TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
Gestioni speciali	61.996.664,90	24.435.323,86	0,00	37.561.341,04	0,00	0,00
Totali TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	61.996.664,90	24.435.323,86	0,00	37.561.341,04	0,00	0,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
Partite di giro	164.110.340,67	116.077.985,45	115.607.277,88	175.355.038,82	155.242.924,73	161.492.674,89
Totale USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	164.110.340,67	116.077.985,45	115.607.277,88	175.355.038,82	155.242.924,73	161.492.674,89
Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	164.110.340,67	116.077.985,45	115.607.277,88	175.355.038,82	155.242.924,73	161.492.674,89
TOTALE USCITE (TIT.I-TIT.II-TIT.III-TIT.IV)	591.726.911,34	399.419.688,02	376.229.787,73	612.696.114,12	527.145.122,55	484.047.687,73
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
TOTALE GENERALE USCITE	591.726.911,34	399.419.688,02	376.229.787,73	612.696.114,12	527.145.122,55	484.047.687,73

RIEPILOGO DEI TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)	RESIDUI (totale al 31-12)	COMPETENZA (impegni)	CASSA (pagamenti)
TITOLO I - USCITE CORRENTI	325.939.770,63	239.935.308,69	246.179.117,02	356.875.373,94	353.128.349,75	300.894.157,21
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	39.680.135,14	18.971.070,02	14.443.392,83	42.904.360,32	18.773.848,07	21.660.855,63
TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	61.996.664,90	24.435.323,86	0,00	37.561.341,04	0,00	0,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	164.110.340,67	116.077.985,45	115.607.277,88	175.355.038,82	155.242.924,73	161.492.674,89
TOTALE USCITE (TIT. I-TIT. II-TIT. III-TIT. IV)	591.726.911,34	399.419.688,02	376.229.787,73	612.696.114,12	527.145.122,55	484.047.687,73
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>						
TOTALE GENERALE USCITE	591.726.911,34	399.419.688,02	376.229.787,73	612.696.114,12	527.145.122,55	484.047.687,73

LEGENDA: (\*)

Per l'anno 2015 sono esclusi i trasferimenti interni per euro 6.701.266,04.

Per l'anno 2014 sono esclusi i trasferimenti interni per euro 8.168.550,68.

Pagina 5 di 5