

ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CAMPOBASSO

COPIA

UNITA' OPERATIVA BILANCIO E PATRIMONIO

DELIBERAZIONE

n. 31 del 09-04-2013



OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO FINANZIARIO E BILANCIO D'ESERCIZIO
RELATIVI ALL'ANNO 2012.

L' anno *duemilatredecim* il giorno *nove* del mese di *Aprile* con inizio alle ore 12:00 nella sede dell'Istituto Autonomo per le Case Popolari della provincia di Campobasso in seguito denominato ISTITUTO, sita a CAMPOBASSO alla Via Montegrappa n. 23, si sono riuniti, a seguito di convocazione prot. 3712/2013

Per il Collegio dei Revisori:

	Cognome e Nome	Carica	Partecipazione
1	DR. CARLO ASTORRI	PRESIDENTE	Presente
2	DR. NICOLA IANIRO	COMPONENTE	Presente

Assiste alla seduta il Direttore Generale dell'Istituto, ING. NICOLA LEMBO , con funzioni di segretario.



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

nella persona del sottoscritto avv. Francesco Di Falco, nominato con D.P.G.R. Molise n. 16 del 21.1.2013

- VISTO il Rendiconto finanziario per l'esercizio finanziario 2012 (allegato 1) e la Situazione amministrativa per l'anno 2012 (allegato 2);
- VISTO l'Elenco (allegato 3) dei residui passivi da eliminare, per le ragioni per ciascuno ivi esposte, per un totale di € 1.160.415,23;
- VISTO l'Elenco (allegato 4) dei residui attivi da eliminare, per le ragioni per ciascuno ivi esposte, per un totale di € 5.272,50 ;
- VISTO il bilancio d'esercizio riguardante l'anno 2012, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Registro beni Ammortizzabili (allegato 5) strutturato e redatto in conformità al D.L.9/04/1991, n°127 che ha recepito nella legislazione italiana le modalità di redazione del bilancio di esercizio secondo la quarta direttiva CEE e al regolamento di contabilità degli I.A.C.P. approvato dal Consiglio Regionale con delibera dell'11 maggio 2004, n°121;
- VISTA la relazione sulla gestione anno 2012 (allegato 6) redatta ai sensi dell'art. 2428 del C.C. e art. 66 della L.R. n. 4/2002, nella quale sono state descritte le operazioni più rilevanti della gestione sia economica che finanziaria;
- VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti (allegato 7 e parte integrante e sostanziale della presente deliberazione) dell'I.A.C.P. che esprime parere favorevole all'approvazione del consuntivo 2012;
- RITENUTO dover approvare i suddetti documenti contabili;
- CON il parere positivo di regolarità contabile;
- CON il parere positivo del Direttore Generale

DELIBERA

- Di approvare il Rendiconto per l'esercizio finanziario 2012 (allegato 1), la Situazione Amministrativa (allegato 2), l'elenco dei residui passivi e attivi da eliminare (allegati 3 e 4) – che sono parte integrante e sostanziale della presente delibera – predisposti dal Responsabile dell'Ufficio Bilancio e Patrimonio sulla base dei documenti contabili, dal quale emerge il seguente quadro riassuntivo della gestione finanziaria ed il risultato complessivo della stessa:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2012			
	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2012			1.712.180,80
RISCOSSIONI	1.878.602,27	7.358.712,88	9.237.315,15
PAGAMENTI	2.317.738,29	7.998.072,44	10.315.810,73
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012			633.685,22
RESIDUI ATTIVI	3.506.838,88	1.808.259,14	5.315.098,02
RESIDUI PASSIVI	3.627.580,93	2.321.202,31	5.948.783,24
AVANZO(+) o DISAVANZO(-)			0,00

- Di approvare il bilancio di esercizio, predisposto dal Responsabile dell'Ufficio Bilancio e Patrimonio sulla base dei documenti contabili, relativi all'anno 2012 e i suoi allegati di seguito elencati: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa e registro beni ammortizzabili (allegato 5) e Relazione alla gestione anno 2012 (allegato 6) parti integranti e sostanziali della presente deliberazione.

- Di incaricare gli uffici competenti per gli adempimenti consequenziali al presente atto.

=====



Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

IL DIRETTORE GENERALE
F.TO ING. NICOLA LEMBO

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.TO AVV. FRANCESCO DI FALCO



CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE Si O No O

O approvata con D.G.R. del Molise n _____ del _____

O prescrizioni della D.G.R. DEL Molise n _____ del _____

O annullata con D.G.R. del Molise n _____ del _____

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE (n.pag. 94)

Campobasso, 12 APR 2013

IL DIRETTORE GENERALE
ING. NICOLA LEMBO



REGISTRO GENERALE N. 118

La presente deliberazione, ai soli fini della pubblicità e trasparenza dell'azione amministrativa, viene pubblicata mediante affissione all'albo pretorio dell'Ente dal 11/4/2013 al _____

IL RESPONSABILE DELLE PUBBLICAZIONI
DR.SSA VITTORIA ABBRUZZESE

Deliberazione trasmessa a:

☐	AVV. MAURO NATALE - UFFICIO LEGALE
☐	RAG. MICHELE SANTELIA - INQUILINATO
☐	GEOM. NICOLA PICONE - UFFICIO APPALTI
☒	DR.SSA RITA DI CHIRO - UFFICIO BILANCIO/UFFICIO RAGIONERIA
☐	ARCH. MAURIZIO MOSCA - UFFICIO GESTIONE TECNICO PATRIMONIALE
☐	GEOM. ANTONIO PROCINO - UFFICIO PROGETTAZIONE
☐	RAG. GIUSEPPINA TARTAGLIA - UFFICIO PERSONALE
☐	DR.SSA VITTORIA ABBRUZZESE - UFFICIO SEGRETERIA ORGANI D.G.
☐	SIG.RA CESIRA CAPORICCI - UFFICIO SEGRETERIA D.G.
☐	SIG.RA FIORENZA MAELLARO - UFFICIO UTENZA
☐	ING. SALVATORE DONNO - UFFICIO MANUTENZIONE
☐	
☐	
☐	
☐	
☐	

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2012

In data 9/4/2013 (n. Pag. 39)

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
C O D I C E	D E S C R I Z I O N E		R E S I D U I (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPT.			
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H)
		C P	COMPET. (F)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=I-F	
		T	TOTALE (M)		TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I	
2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE BUONO		0,00	1.712.180,80					
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINALIZZATO		0,00						
	FONDO DI CASSA								
	ALTRE ENTRATE								
	2.03	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi							
	2.03.03	Corrispettivi per amm.ne stabili							
	205022.0	Quote amministrazione alloggi ceduti in proprietà	0,00 9.711,84 9.711,84	9.711,84	0,00 2.700,00 2.700,00	0,00 0,00 0,00	0,00 2.700,00 2.700,00	0,00 -7.011,84	
	Totale U.P.B. 3		0,00 9.711,84 9.711,84	9.711,84	0,00 2.700,00 2.700,00	0,00 0,00 0,00	0,00 2.700,00 2.700,00	0,00 -7.011,84	
	2.03.04	Corrispettivi per manutenzione degli stabili							
	205035.0	Corrispettivi per opere di manutenzione	24.879,77 5.000,00 29.879,77	29.879,77	0,00 0,00 0,00	19.956,87 0,00 19.956,87	19.956,87 0,00 19.956,87	-4.922,90 -5.000,00	
	Totale U.P.B. 4		24.879,77 5.000,00 29.879,77	29.879,77	0,00 0,00 0,00	19.956,87 0,00 19.956,87	19.956,87 0,00 19.956,87	-4.922,90 -5.000,00	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

Q n A

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE		
CODICE	DESCRIZIONE					RISCOSSIONI			RESIDUI DA RIPORT.	
						RESIDUI (A)			RESIDUI (B)	RESIDUI (C)
						COMPET. (F)			COMPET. (G)	COMPET. (H)
						T			TOTALE (M)	TOTALE
2.03.05	Corrispettivi per servizi a rimborso									
205041.0	Corrispettivi per rimborso acqua		0,00 1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -1.000,00		
205042.0	Corrispettivi per rimborsi illuminazione		0,00 1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -1.000,00		
205044.0	Corrispettivi per rimborso pulizia spazi comuni		0,00 1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -1.000,00		
205048.0	Corrispettivi per rimborso riscaldamento		0,00 1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -1.000,00		
Totale U.P.B. 5			0,00 4.000,00 4.000,00	4.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -4.000,00		
2.03.06	Corrispettivi tecnici per interventi costruttivi									
205051.0	Compensi tecnici per interventi nuove costruzioni		3.394,35 273.030,00 276.424,35	276.424,35	0,00 0,00 0,00	3.394,35 0,00 3.394,35	3.394,35 0,00 3.394,35	0,00 -273.030,00		
205055.0	Compensi tecnici per inteventi di recupero/risanamento		71.306,98 118.993,00 190.299,98	190.299,98	16.831,21 80.989,08 97.820,29	54.475,77 0,00 54.475,77	71.306,98 80.989,08 152.296,06	0,00 -38.003,92		
205056.0	Compensi tecnici per altri interventi (terremoto, ecc...)		33.630,61 174.898,36 208.528,97	208.528,97	29.350,29 16.320,52 45.670,81	4.280,32 24.000,00 28.280,32	33.630,61 40.320,52 73.951,13	0,00 -134.577,84		



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui definitivi (art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 118 del 2011)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					COMPET. (I=G+H)			
T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=I-F		
								L=F-I
	Totale U.P.B. 6		108.331,94 566.921,36 675.253,30	675.253,30	46.181,50 97.309,60 143.491,10	62.150,44 24.000,00 86.150,44	108.331,94 121.309,60 229.641,54	0,00 -445.611,76
	Totale Categoria 3		133.211,71 585.633,20 718.844,91	718.844,91	46.181,50 100.009,60 146.191,10	82.107,31 24.000,00 106.107,31	128.288,81 124.009,60 252.298,41	-4.922,90 -461.623,60
2.04	Redditi e proventi patrimoniali							
2.04.07	Canoni di locazione							
206011.0	Canoni di locazione alloggi di proprietà costruiti con contributi		1.347.185,70 3.328.060,26 4.675.245,96	4.675.245,96	999.172,07 2.247.225,83 3.246.397,90	348.013,63 947.516,47 1.295.530,10	1.347.185,70 3.194.742,30 4.541.928,00	0,00 -133.317,96
206013.0	Canoni di locazione alloggi di prop. cos. senza contributo		117.977,36 278.475,76 396.453,12	396.453,12	14.860,63 234.000,00 248.860,63	103.116,73 44.475,76 147.592,49	117.977,36 278.475,76 396.453,12	0,00 0,00
206014.0	Canoni locali di proprietà adibiti ad uso diverso (negozi, locali)		84.172,06 217.458,17 301.630,23	301.630,23	78.518,42 148.679,63 227.198,05	5.653,64 68.778,54 74.432,18	84.172,06 217.458,17 301.630,23	0,00 0,00
206015.0	Canoni alloggi e locali di proprietà dello Stato		330.341,24 411.288,65 741.629,89	741.629,89	70.469,81 410.500,00 480.969,81	259.871,43 788,65 260.660,08	330.341,24 411.288,65 741.629,89	0,00 0,00
206017.0	Autorimessa pertinenza abitazione		113.819,65 0,00 113.819,65	113.819,65	112.188,50 0,00 112.188,50	1.631,15 0,00 1.631,15	113.819,65 0,00 113.819,65	0,00 0,00

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (NO)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

Pm

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.			
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H)
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (E=A-D*) L=I-F L=F-I	
2.04.08	206018.0	Canoni alloggi di proprietà dei comuni	70.550,26 25.787,40 96.337,66	96.337,66	5.465,38 17.800,00 23.265,38	65.084,88 7.987,40 73.072,28	70.550,26 25.787,40 96.337,66	0,00 0,00	
	206019.0	Canoni alloggi studenti universitari	68.402,96 146.352,56 214.755,52		214.755,52	12.193,62 127.200,00 139.393,62	56.209,34 19.047,67 75.257,01	68.402,96 146.247,67 214.650,63	0,00 -104,89
	Totale U.P.B. 7		2.132.449,23 4.407.422,80 6.539.872,03		6.539.872,03	1.292.868,43 3.185.405,46 4.478.273,89	839.580,80 1.088.594,49 1.928.175,29	2.132.449,23 4.273.999,95 6.406.449,18	0,00 -133.422,85
	Interessi su depositi								
	206051.0	Interessi su depositi presso banche	18.030,76 70.000,00 88.030,76	88.030,76	18.030,76 38.892,02 56.922,78	0,00 10.246,14 10.246,14	18.030,76 49.138,16 67.168,92	0,00 -20.861,84	
	206052.0	Interessi su depositi presso amm.ne postale	453,97 2.000,00 2.453,97		2.453,97	453,97 0,00 453,97	0,00 502,43 502,43	453,97 502,43 956,40	0,00 -1.497,57
	Totale U.P.B. 8		18.484,73 72.000,00 90.484,73		90.484,73	18.484,73 38.892,02 57.376,75	0,00 10.748,57 10.748,57	18.484,73 49.640,59 68.125,32	0,00 -22.359,41
	2.04.09	Interessi da assegnatari							
		206061.0	Interessi attivi legali per ritardato pagamento - penale fissa	43.708,68 8.890,00 52.598,68	52.598,68	43.708,68 4.600,00 48.308,68	0,00 4.290,00 4.290,00	43.708,68 8.890,00 52.598,68	0,00 0,00
		206062.0	Interessi attivi legali per ritardato pagamento e/o pagamento rateale	40.764,63 76.267,75 117.032,38		117.032,38	40.764,63 41.417,33 82.181,96	0,00 34.850,42 34.850,42	40.764,63 76.267,75 117.032,38

*) Motivi del verificarsi dei minori residui definitivi: ...

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)		
		COMPET. (F)	TOTALE	COMPET. (I=G+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (E=A-D*)	L=I-F	
		TOTALE (M)				L=F-I		
Totale U.P.B. 9			84.473,31 85.157,75 169.631,06	169.631,06	84.473,31 46.017,33 130.490,64	0,00 39.140,42 39.140,42	84.473,31 85.157,75 169.631,06	0,00 0,00
Totale Categoria 4			2.235.407,27 4.564.580,55 6.799.987,82	6.799.987,82	1.395.826,47 3.270.314,81 4.666.141,28	839.580,80 1.138.483,48 1.978.064,28	2.235.407,27 4.408.798,29 6.644.205,56	0,00 -155.782,26
2.05	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
2.05.10	Recupero e rimborsi diversi							
207013.0	Rimborsi da assicurazioni per danni ai fabbricati		29.528,50 40.000,00 69.528,50	69.528,50	0,00 5.150,00 5.150,00	29.528,50 0,00 29.528,50	29.528,50 5.150,00 34.678,50	0,00 -34.850,00
207015.0	Recuperi e rimborsi stabiliti da sentenze		47.572,00 264.000,00 311.572,00	311.572,00	1.200,00 21.964,93 23.164,93	46.372,00 0,00 46.372,00	47.572,00 21.964,93 69.536,93	0,00 -242.035,07
207016.0	Rimborsi per stipulazione contratti		7.169,30 30.000,00 37.169,30	37.169,30	0,00 250,25 250,25	7.169,30 0,00 7.169,30	7.169,30 250,25 7.419,55	0,00 -29.749,75
207017.0	Rimborsi per procedimenti legali		72.800,00 10.000,00 82.800,00	82.800,00	0,00 4.890,00 4.890,00	72.800,00 0,00 72.800,00	72.800,00 4.890,00 77.690,00	0,00 -5.110,00
207018.0	Diritti di segreteria		40,20 47.600,00 47.640,20	47.640,20	0,00 37.166,96 37.166,96	40,20 10.433,04 10.473,24	40,20 47.600,00 47.640,20	0,00 0,00

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (M2)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		T		TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I
207019.0	Rimborsi per esecuzione lavori di miglioria e danni		0,00 10.000,00 10.000,00	10.000,00	0,00 150,75 150,75	0,00 0,00 0,00	0,00 150,75 150,75	0,00 -9.849,25
2070110.0	Recuperi e rimborsi diversi		61.104,44 26.710,00 87.814,44	87.814,44	0,00 2.700,00 2.700,00	61.104,44 0,00 61.104,44	61.104,44 2.700,00 63.804,44	0,00 -24.010,00
Totale U.P.B. 10			218.214,44 428.310,00 646.524,44	646.524,44	1.200,00 72.272,89 73.472,89	217.014,44 10.433,04 227.447,48	218.214,44 82.705,93 300.920,37	0,00 -345.604,07
Totale Categoria 5			218.214,44 428.310,00 646.524,44	646.524,44	1.200,00 72.272,89 73.472,89	217.014,44 10.433,04 227.447,48	218.214,44 82.705,93 300.920,37	0,00 -345.604,07
2.06	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
2.06.11	Entrate eventuali							
208011.0	Entrate eventuali		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 19.529,44 19.529,44	0,00 0,00 0,00	0,00 19.529,44 19.529,44	0,00 -470,56
208012.0	Diritti di prelazione		0,00 47.000,00 47.000,00	47.000,00	0,00 38.580,94 38.580,94	0,00 0,00 0,00	0,00 38.580,94 38.580,94	0,00 -8.419,06

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (M2)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

fin

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		
		T		TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (E=A-D*)
								L=I-F
								L=F-I
3								
	Totale U.P.B. 11		0,00 67.000,00 67.000,00	67.000,00	0,00 58.110,38 58.110,38	0,00 0,00 0,00	0,00 58.110,38 58.110,38	0,00 -8.889,62
	Totale Categoria 6		0,00 67.000,00 67.000,00	67.000,00	0,00 58.110,38 58.110,38	0,00 0,00 0,00	0,00 58.110,38 58.110,38	0,00 -8.889,62
	Totale Titolo 2		2.586.833,42 5.645.523,75 8.232.357,17	8.232.357,17	1.443.207,97 3.500.707,68 4.943.915,65	1.138.702,55 1.172.916,52 2.311.619,07	2.581.910,52 4.673.624,20 7.255.534,72	-4.922,90 -971.899,55
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
3.07	Alienazione di Immobili diritti reali							
3.07.12	Alienazione aree							
309012.0	Vendita di aree non edificabili		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -20.000,00
	Totale U.P.B. 12		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -20.000,00



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D=B+C)		
			COMPET. (G)		COMPET. (H)	COMPET. (I=G+H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		C P	COMPET. (F)	TOTALE				E=D-A (E=A-D*)
		T	TOTALE (M)					L=F-I
3.07.13	Alienazione stabili di proprietà in locazione							
309021.0	Alienazione stabili di proprietà L.R. 14/2005		0,00 920.000,00 920.000,00	920.000,00	0,00 440.868,00 440.868,00	0,00 45.720,00 45.720,00	0,00 486.588,00 486.588,00	0,00 -433.412,00
309023.0	Alienazione stabili di proprietà L. 560/93		0,00 50.000,00 50.000,00	50.000,00	0,00 2.711,35 2.711,35	0,00 0,00 0,00	0,00 2.711,35 2.711,35	0,00 -47.288,65
309024.0	Alienazione stabili di proprietà in loc.ne per locali ad uso diverso		10.700,00 0,00 10.700,00	10.700,00	10.700,00 0,00 10.700,00	0,00 0,00 0,00	10.700,00 0,00 10.700,00	0,00 0,00
Totale U.P.B. 13			10.700,00 970.000,00 980.700,00	980.700,00	10.700,00 443.579,35 454.279,35	0,00 45.720,00 45.720,00	10.700,00 489.299,35 499.999,35	0,00 -480.700,65
Totale Categoria 7			10.700,00 990.000,00 1.000.700,00	1.000.700,00	10.700,00 443.579,35 454.279,35	0,00 45.720,00 45.720,00	10.700,00 489.299,35 499.999,35	0,00 -500.700,65
3.09	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI							
3.09.16	Cessionari per quote capitale							
312031.0	Cessionari per rate di amm.to di alloggi ceduti		349,60 5.000,00 5.349,60	5.349,60	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-349,60 -5.000,00
312033.0	Cessionari per rate di amm.to di alloggi ceduti dallo Stato L. 513		11.262,13 8.000,00 19.262,13	19.262,13	0,00 0,00 0,00	11.262,13 0,00 11.262,13	11.262,13 0,00 11.262,13	0,00 -8.000,00

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (M2)



C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.			
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H)
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)			ACC. 31/12 (P=D+I)
		T	TOTALE (M)	TOTALE			L=I-F		
							L=F-I		
312037.0	Cessionari per rate di amm.to di alloggi diversi L. 560		80.000,00	260.000,00	3.000,00	77.000,00	80.000,00	0,00	
			180.000,00		139.259,52	0,00	139.259,52	-40.740,48	
			260.000,00		142.259,52	77.000,00	219.259,52		
Totale U.P.B. 16			91.611,73		3.000,00	88.262,13	91.262,13	-349,60	
			193.000,00		139.259,52	0,00	139.259,52	-53.740,48	
			284.611,73	284.611,73	142.259,52	88.262,13	230.521,65		
3.09.18	Utenti e assegnatari per dilazione debiti								
312051.0	Utenti e assegn. per dilaz.ne debiti		0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.000,00		0,00	0,00	0,00	-1.000,00	
			1.000,00		0,00	0,00	0,00		
Totale U.P.B. 18			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.000,00		0,00	0,00	0,00	-1.000,00	
			1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
3.09.19	Anticipazione crediti diversi								
312071.0	Anticipazione su polizza tfr		0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			15.000,00		4.719,41	0,00	4.719,41	-10.280,59	
			15.000,00		4.719,41	0,00	4.719,41		
312072.0	Anticipazioni a dipendenti		4.609,20	9.759,94	0,00	4.609,20	4.609,20	0,00	
			5.150,74		5.150,74	0,00	5.150,74	0,00	
			9.759,94		5.150,74	4.609,20	9.759,94		
312073.0	Anticipazioni e crediti diversi		172.593,95	372.593,95	21.825,82	150.768,13	172.593,95	0,00	
			200.000,00		45.609,22	10.852,77	56.461,99	-143.538,01	
			372.593,95		67.435,04	161.620,90	229.055,94		

*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INC)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

RRA

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)		
		COMPET. (F)	TOTALE	COMPET. (I=G+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=I-F		
		TOTALE (M)				L=F-I		
312074.0	Crediti per copertura polizze tfr		189.511,75 0,00 189.511,75	189.511,75	14.741,34 0,00 14.741,34	174.770,41 0,00 174.770,41	189.511,75 0,00 189.511,75	0,00 0,00 0,00
312075.0	Recuperi stabiliti da sentenze e/o per anticipo spese legali a carico terzi		189.705,72 300.000,00 489.705,72	489.705,72	122.722,92 125.549,48 248.272,40	66.982,80 174.450,52 241.433,32	189.705,72 300.000,00 489.705,72	0,00 0,00 0,00
312076.0	Anticipazioni a imprese		22.724,05 1.040.000,00 1.062.724,05	1.062.724,05	0,00 864.635,01 864.635,01	22.724,05 141.889,41 164.613,46	22.724,05 1.006.524,42 1.029.248,47	0,00 -33.475,58 -33.475,58
312078.0	Rimborsi da proprietari per lavori di adeg. nto statico funz.le		0,00 65.000,00 65.000,00	65.000,00	0,00 8.044,45 8.044,45	0,00 0,00 0,00	0,00 8.044,45 8.044,45	0,00 -56.955,55 -56.955,55
312079.0	Crediti v/inquilini per quote condominiali anticipate dall'ente		34.000,00 70.000,00 104.000,00	104.000,00	34.000,00 12.000,00 46.000,00	0,00 58.000,00 58.000,00	34.000,00 70.000,00 104.000,00	0,00 0,00 0,00
312080.0	Crediti v/inquilini per spese varie anticipate dall'Ente		1.835,50 150.000,00 151.835,50	151.835,50	1.835,50 16.959,33 18.794,83	0,00 99.603,44 99.603,44	1.835,50 116.562,77 118.398,27	0,00 -33.437,23 -33.437,23
312081.0	Anticipazioni per spese di manutenzione		0,00 35.000,00 35.000,00	35.000,00	0,00 19.767,42 19.767,42	0,00 15.232,58 15.232,58	0,00 35.000,00 35.000,00	0,00 0,00 0,00
Totale U.P.B. 19			614.980,17 1.880.150,74 2.495.130,91	2.495.130,91	195.125,58 1.102.435,06 1.297.560,64	419.854,59 500.028,72 919.883,31	614.980,17 1.602.463,78 2.217.443,95	0,00 -277.686,96 -277.686,96
Totale Categoria 9			706.591,90 2.074.150,74 2.780.742,64	2.780.742,64	198.125,58 1.241.694,58 1.439.820,16	508.116,72 500.028,72 1.008.145,44	706.242,30 1.741.723,30 2.447.965,60	-349,60 -332.427,44 -332.427,44

SEGRETERIA GIUNTA REGIONALE

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (M2)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

Rm

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		T						
413042.0	Trasferimenti fondi per attività per c/comuni (contratti di quartiere)		0,00 4.628.730,95 4.628.730,95	4.628.730,95	0,00 98.947,11 98.947,11	0,00 0,00 0,00	0,00 98.947,11 98.947,11	0,00 -4.529.783,84
Totale U.P.B. 21			112.065,13 4.628.730,95 4.740.796,08	4.740.796,08	0,00 98.947,11 98.947,11	112.065,13 0,00 112.065,13	112.065,13 98.947,11 211.012,24	0,00 -4.529.783,84
Totale Categoria 10			1.359.802,28 6.776.849,31 8.136.651,59	8.136.651,59	203.528,60 595.058,50 798.587,10	1.156.273,68 0,00 1.156.273,68	1.359.802,28 595.058,50 1.954.860,78	0,00 -6.181.790,81
4.11	Trasferimenti dalle Regioni							
4.11.22	Finanziamenti della Regione in c/capitale							
414011.0	Finanziamenti della Regione in c/capitale per interventi costruttivi		20.419,08 0,00 20.419,08	20.419,08	0,00 0,00 0,00	20.419,08 0,00 20.419,08	20.419,08 0,00 20.419,08	0,00 0,00
414012.0	Finanziamenti della Regione in c/capitale per interv. risanamento		0,00 419.394,64 419.394,64	419.394,64	0,00 308.826,23 308.826,23	0,00 0,00 0,00	0,00 308.826,23 308.826,23	0,00 -110.568,41
414013.0	Finanziamento della Regione in c/capitale per lavori gestiti per c/Comuni		0,00 1.620.243,37 1.620.243,37	1.620.243,37	0,00 30.431,11 30.431,11	0,00 89.568,89 89.568,89	0,00 120.000,00 120.000,00	0,00 -1.500.243,37
414014.0	Finanziamento della Regione in c/capitale per SISMA		2.485,47 2.618.928,57 2.621.414,04	2.621.414,04	2.485,47 279.067,68 281.553,15	0,00 0,00 0,00	2.485,47 279.067,68 281.553,15	0,00 -2.339.860,89

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (NO)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

RM

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		T						
4.11.23								
	Totale U.P.B. 22		22.904,55 4.658.566,58 4.681.471,13	4.681.471,13	2.485,47 618.325,02 620.810,49	20.419,08 89.568,89 109.987,97	22.904,55 707.893,91 730.798,46	0,00 -3.950.672,67
	Trasferimento dalla Regione per reimpiego fondi accantonati							
	414021.0 Trasferimenti dalla Regione per reimpiego fondi dismissione alloggi di		228.140,75 1.400.000,00 1.628.140,75	1.628.140,75	0,00 300.317,18 300.317,18	228.140,75 0,00 228.140,75	228.140,75 300.317,18 528.457,93	0,00 -1.099.682,82
	Totale U.P.B. 23		228.140,75 1.400.000,00 1.628.140,75	1.628.140,75	0,00 300.317,18 300.317,18	228.140,75 0,00 228.140,75	228.140,75 300.317,18 528.457,93	0,00 -1.099.682,82
	Totale Categoria 11		251.045,30 6.058.566,58 6.309.611,88	6.309.611,88	2.485,47 918.642,20 921.127,67	248.559,83 89.568,89 338.128,72	251.045,30 1.008.211,09 1.259.256,39	0,00 -5.050.355,49
	Totale Titolo 4		1.610.847,58 12.835.415,89 14.446.263,47	14.446.263,47	206.014,07 1.513.700,70 1.719.714,77	1.404.833,51 89.568,89 1.494.402,40	1.610.847,58 1.603.269,59 3.214.117,17	0,00 -11.232.146,30
	ACCENSIONE DI PRESTITI							
	5.14 Assunzione di mutui							
	5.14.26 Mutui della cassa depositi e prestiti							

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.			
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)			
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	COMPET. (I=G+H)			
		T		TOTALE		ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (E=A-D*)	L=I-F	
								L=F-I	
517011.0	Mutui della cassa DP per interventi costruttivi		454.415,55		0,00	454.415,55	454.415,55	0,00	
			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
			454.415,55	454.415,55	0,00	454.415,55	454.415,55		
	Totale U.P.B. 26			454.415,55		0,00	454.415,55	454.415,55	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00	
				454.415,55	454.415,55	0,00	454.415,55	454.415,55	
	Totale Categoria 14			454.415,55		0,00	454.415,55	454.415,55	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			454.415,55	454.415,55	0,00	454.415,55	454.415,55		
5.15	Assunzione di altri debiti finanziari								
5.15.27	Depositi cauzionali e assunzione debiti diversi								
518042.0	Depositi cauzionali		4.000,00		3.817,72	182,28	4.000,00	0,00	
			15.000,00		6.800,00	0,00	6.800,00	-8.200,00	
			19.000,00	19.000,00	10.617,72	182,28	10.800,00		
518051.0	Depositi di imprese, cauzioni		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
			2.582,26		0,00	0,00	0,00	-2.582,26	
			2.582,26	2.582,26	0,00	0,00	0,00		
518061.0	Iva su vendite		17.288,27		16.700,00	588,27	17.288,27	0,00	
			60.000,00		27.200,00	0,00	27.200,00	-32.800,00	
			77.288,27	77.288,27	43.900,00	588,27	44.488,27		



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi e passivi (M2)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE	
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.			
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)			
			TOTALE		TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)			
						ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (E=A-D*)	L=F-I	
6	Totale U.P.B. 27		21.288,27 77.582,26 98.870,53	98.870,53	20.517,72 34.000,00 54.517,72	770,55 0,00 770,55	21.288,27 34.000,00 55.288,27	0,00 -43.582,26	
	Totale Categoria 15		21.288,27 77.582,26 98.870,53	98.870,53	20.517,72 34.000,00 54.517,72	770,55 0,00 770,55	21.288,27 34.000,00 55.288,27	0,00 -43.582,26	
	Totale Titolo 5		475.703,82 77.582,26 553.286,08	553.286,08	20.517,72 34.000,00 54.517,72	455.186,10 0,00 455.186,10	475.703,82 34.000,00 509.703,82	0,00 -43.582,26	
	PARTITE DI GIRO								
	6.16	Entrate aventi natura di partite di giro							
	6.16.28	Ritenute erariali, assicurative e previdenziali							
619011.0	Ritenute erariali a dipendenti		0,00 354.245,00 354.245,00	354.245,00	0,00 336.170,12 336.170,12	0,00 0,00 0,00	0,00 336.170,12 336.170,12	0,00 -18.074,88	
619012.0	Ritenute erariali a terzi		0,00 114.000,00 114.000,00	114.000,00	0,00 80.310,40 80.310,40	0,00 0,00 0,00	0,00 80.310,40 80.310,40	0,00 -33.689,60	

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi a bilancio: (1) (114)



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

RL

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D=B+C)		
			COMPET. (G)		COMPET. (H)	COMPET. (I=G+H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		T	TOTALE (M)	TOTALE				L=F-I
6.16.29	619021.0	Ritenute assicurative e previdenziali INPS	0,00 9.000,00 9.000,00	9.000,00	0,00 7.754,85 7.754,85	0,00 24,96 24,96	0,00 7.779,81 7.779,81	0,00 -1.220,19
	619023.0	Ritenute assicurative e previdenziali INPDAP	36,93 164.980,04 165.016,97	165.016,97	36,93 142.258,30 142.295,23	0,00 0,00 0,00	36,93 142.258,30 142.295,23	0,00 -22.721,74
	619024.0	Addizionali e ritenute assicurative e previdenziali enti diversi	0,00 47.696,59 47.696,59	47.696,59	0,00 33.536,90 33.536,90	0,00 0,05 0,05	0,00 33.536,95 33.536,95	0,00 -14.159,64
	Totale U.P.B. 28		36,93 689.921,63 689.958,56	689.958,56	36,93 600.030,57 600.067,50	0,00 25,01 25,01	36,93 600.055,58 600.092,51	0,00 -89.866,05
	Fondi anticipazioni al cassiere							
	619041.0	Rendicontazione f.di anticip. al cassiere	0,00 25.000,00 25.000,00	25.000,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00
	Totale U.P.B. 29		0,00 25.000,00 25.000,00	25.000,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00
	Totale Categoria 16		36,93 714.921,63 714.958,56	714.958,56	36,93 625.030,57 625.067,50	0,00 25,01 25,01	36,93 625.055,58 625.092,51	0,00 -89.866,05
	Totale Titolo 6		36,93 714.921,63 714.958,56	714.958,56	36,93 625.030,57 625.067,50	0,00 25,01 25,01	36,93 625.055,58 625.092,51	0,00 -89.866,05

(*) Motivi del verificarsi dei minori o dei maggiori



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

[Handwritten signature]

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.		
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		
			TOTALE (N)		RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)		
		T						
RIEPILOGO ENTRATE								
Totale Titolo 1			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2			2.586.833,42		1.443.207,97	1.138.702,55	2.581.910,52	-4.922,90
			5.645.523,75		3.500.707,68	1.172.916,52	4.673.624,20	-971.899,55
			8.232.357,17	8.232.357,17	4.943.915,65	2.311.619,07	7.255.534,72	
Totale Titolo 3			717.291,90		208.825,58	508.116,72	716.942,30	-349,60
			3.064.150,74		1.685.273,93	545.748,72	2.231.022,65	-833.128,09
			3.781.442,64	3.781.442,64	1.894.099,51	1.053.865,44	2.947.964,95	
Totale Titolo 4			1.610.847,58		206.014,07	1.404.833,51	1.610.847,58	0,00
			12.835.415,89		1.513.700,70	89.568,89	1.603.269,59	-11.232.146,30
			14.446.263,47	14.446.263,47	1.719.714,77	1.494.402,40	3.214.117,17	
Totale Titolo 5			475.703,82		20.517,72	455.186,10	475.703,82	0,00
			77.582,26		34.000,00	0,00	34.000,00	-43.582,26
			553.286,08	553.286,08	54.517,72	455.186,10	509.703,82	
Totale Titolo 6			36,93		36,93	0,00	36,93	0,00
			714.921,63		625.030,57	25,01	625.055,58	-89.866,05
			714.958,56	714.958,56	625.067,50	25,01	625.092,51	
TOTALE TITOLI ENTRATE			5.390.713,65		1.878.602,27	3.506.838,88	5.385.441,15	-5.272,50
			22.337.594,27		7.358.712,88	1.808.259,14	9.166.972,02	-13.170.622,25
			27.728.307,92	27.728.307,92	9.237.315,15	5.315.098,02	14.552.413,17	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE BUONO			0,00					
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINALIZZATO			0,00					
FONDO DI CASSA				1.712.180,80				
TOTALE ENTRATE			5.390.713,65		1.878.602,27	3.506.838,88	5.385.441,15	
			22.337.594,27		7.358.712,88	1.808.259,14	9.166.972,02	
			27.728.307,92	29.440.488,72	9.237.315,15	5.315.098,02	14.552.413,17	



(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

RM

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					T	TOTALE (M)				TOTALE
1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00							
	SPESE CORRENTI									
	SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
1.01	FUNZIONE OBIETTIVO 01: Amministrazione Generale									
1.01.01	U.P.B. 1 Organi Istituzionali									
101010.0	Rimborsi amministratori		0,00 40.000,00 40.000,00	40.000,00	0,00 37.267,44 37.267,44	0,00 2.732,56 2.732,56	0,00 40.000,00 40.000,00	0,00 0,00		
101011.0	Spese per indennità componenti consiglio di amministrazione		2.502,53 50.000,00 52.502,53	52.502,53	2.329,51 48.904,09 51.233,60	173,02 1.095,91 1.268,93	2.502,53 50.000,00 52.502,53	0,00 0,00		
101012.0	Spese per indennità e rimborsi componenti collegio revisori dei conti		7.766,07 45.000,00 52.766,07	52.766,07	6.682,08 33.890,78 40.572,86	1.083,99 8.109,22 9.193,21	7.766,07 42.000,00 49.766,07	0,00 3.000,00		
101013.0	Spese per comunicazioni e informazioni(portavoce-addetto stampa)L. 150/2000		3.666,62 9.622,23 13.288,85	13.288,85	3.666,62 6.782,23 10.448,85	0,00 0,00 0,00	3.666,62 6.782,23 10.448,85	0,00 2.840,00		
104031.0	Spese di rappresentanza		0,00 98,06 98,06	98,06	0,00 30,00 30,00	0,00 0,00 0,00	0,00 30,00 30,00	0,00 68,06		



0.1

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					T	TOTALE (M)				TOTALE
	Totale U.P.B. 1		13.935,22 144.720,29 158.655,51	158.655,51	12.678,21 126.874,54 139.552,75	1.257,01 11.937,69 13.194,70	13.935,22 138.812,23 152.747,45	0,00 5.908,06		
1.01.02	U.P.B. 2: Indennità e oneri per il personale in servizio									
102011.0	Retribuzioni e indennità al personale		24.792,49 1.010.000,00 1.034.792,49	1.034.792,49	4.238,01 975.241,35 979.479,36	20.554,48 8.437,48 28.991,96	24.792,49 983.678,83 1.008.471,32	0,00 26.321,17		
102012.0	Oneri per favorire l'esodo del personale del comparto L.R. N.15 del 7.07.2006 e D.C. n.39/2010		0,00 26.419,80 26.419,80	26.419,80	0,00 26.419,38 26.419,38	0,00 0,42 0,42	0,00 26.419,80 26.419,80	0,00 0,00		
102013.0	Diarie e trasferte		78,69 1.000,00 1.078,69	1.078,69	0,00 929,02 929,02	78,69 8,20 86,89	78,69 937,22 1.015,91	0,00 62,78		
102014.0	Contributi assicurativi		74.638,27 684.922,53 759.560,80	759.560,80	74.638,27 571.454,70 646.092,97	0,00 113.467,83 113.467,83	74.638,27 684.922,53 759.560,80	0,00 0,00		
102015.0	Buoni pasto dipendenti		3.033,05 20.000,00 23.033,05	23.033,05	3.027,52 16.921,26 19.948,78	5,53 3.078,74 3.084,27	3.033,05 20.000,00 23.033,05	0,00 0,00		
102018.0	Oneri per lavoro co.co.co		4.454,45 0,00 4.454,45	4.454,45	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.454,45 0,00		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa completate all'esercizio (GGP)

RL

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
102019.0	Oneri diversi		0,00 10.000,00 10.000,00	10.000,00	0,00 1.177,29 1.177,29	0,00 0,00 0,00	0,00 1.177,29 1.177,29	0,00 8.822,71		
102021.0	F.do per le politiche di sviluppo delle risorse umane		137.652,92 245.153,30 382.806,22	382.806,22	123.810,53 158.277,11 282.087,64	13.842,39 86.876,19 100.718,58	137.652,92 245.153,30 382.806,22	0,00 0,00		
103011.0	Pensioni a carico Ente per personale in quiescenza		0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00		
104035.0	Spese per partecip.ne a seminari, convegni, ecc		0,00 4.000,00 4.000,00	4.000,00	0,00 1.850,00 1.850,00	0,00 2.150,00 2.150,00	0,00 4.000,00 4.000,00	0,00 0,00		
214011.0	Trattamento fine servizio a carico Ente		22.722,88 20.000,00 42.722,88	42.722,88	22.722,88 16.675,70 39.398,58	0,00 0,00 0,00	22.722,88 16.675,70 39.398,58	0,00 3.324,30		
1020110.0	Indennità quadri		4.426,52 112.368,10 116.794,62	116.794,62	4.426,52 105.914,88 110.341,40	0,00 6.453,22 6.453,22	4.426,52 112.368,10 116.794,62	0,00 0,00		
Totale U.P.B. 2			271.799,27 2.133.863,73 2.405.663,00	2.405.663,00	232.863,73 1.874.860,69 2.107.724,42	34.481,09 220.472,08 254.953,17	267.344,82 2.095.332,77 2.362.677,59	4.454,45 38.530,96		
11.01.03	U.P.B. 3: Acquisto beni e servizi									
104021.0	Spese funzionamento uffici		2.100,80 90.000,00 92.100,80	92.100,80	2.100,80 89.998,47 92.099,27	0,00 1,53 1,53	2.100,80 90.000,00 92.100,80	0,00 0,00		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa complete alla data (COR)

RRL

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
O D I C E	D E S C R I Z I O N E		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					T	TOTALE (M)				TOTALE
104022.0	Spese postali e telefoniche		8.248,28 35.000,00 43.248,28	43.248,28	2.336,26 29.411,38 31.747,64	5.912,02 588,62 6.500,64	8.248,28 30.000,00 38.248,28	0,00 5.000,00		
104023.0	Acquisto cancelleria, stampati, pubblicazioni e abbonamenti a riviste		880,33 50.000,00 50.880,33	50.880,33	880,33 49.765,31 50.645,64	0,00 234,69 234,69	880,33 50.000,00 50.880,33	0,00 0,00		
104024.0	Canoni per c.e.d. e noleggio macchine elettroniche		2.807,20 18.000,00 20.807,20	20.807,20	2.807,20 17.205,96 20.013,16	0,00 794,04 794,04	2.807,20 18.000,00 20.807,20	0,00 0,00		
104025.0	Gestione sistema informativo		883,37 78.000,00 78.883,37	78.883,37	833,69 71.570,76 72.404,45	49,68 6.429,24 6.478,92	883,37 78.000,00 78.883,37	0,00 0,00		
104026.0	Spese per manutenzione sede IACP		19.150,00 10.000,00 29.150,00	29.150,00	0,00 0,00 0,00	19.150,00 0,00 19.150,00	19.150,00 0,00 19.150,00	0,00 10.000,00		
104027.0	Altre spese per servizi		37,44 1.500,00 1.537,44	1.537,44	37,44 1.482,83 1.520,27	0,00 17,17 17,17	37,44 1.500,00 1.537,44	0,00 0,00		
104032.0	Manutenzione e gestione automezzi di servizio		1.695,45 25.406,48 27.101,93	27.101,93	1.695,05 25.157,34 26.852,39	0,40 249,14 249,54	1.695,45 25.406,48 27.101,93	0,00 0,00		
104033.0	Spese per contributi associativi e servizi FEDERCASA		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 19.968,00 19.968,00	0,00 0,00 0,00	0,00 19.968,00 19.968,00	0,00 32,00		
104034.0	Contributo c.r.a.l		0,00 14.000,00 14.000,00	14.000,00	0,00 13.000,00 13.000,00	0,00 1.000,00 1.000,00	0,00 14.000,00 14.000,00	0,00 0,00		







Atti del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mesi regolari contabili di competenza all'esercizio (CCP)

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					COMPET. (I=G+H **)			
T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	E=D-A (*)	L=F-I	
104036.0	Prestazioni professionali legali		4.626,50 200.000,00 204.626,50	204.626,50	2.569,43 195.078,77 197.648,20	2.057,07 4.921,23 6.978,30	4.626,50 200.000,00 204.626,50	0,00 0,00
104038.0	Spese espletamento concorsi e esami - Nucleo di valutazione		721,71 7.500,00 8.221,71	8.221,71	721,71 7.500,00 8.221,71	0,00 0,00 0,00	721,71 7.500,00 8.221,71	0,00 0,00
104041.0	Prestazioni professionali tecniche		0,00 5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.000,00
Totale U.P.B. 3			41.151,08 554.406,48 595.557,56	595.557,56	13.981,91 520.138,82 534.120,73	27.169,17 14.235,66 41.404,83	41.151,08 534.374,48 575.525,56	0,00 20.032,00
1.01.04	U.P.B. 4: Imposte, tasse e oneri finanziari							
104037.0	Spese per depositi bancari e postali		0,00 500,00 500,00	500,00	0,00 120,90 120,90	0,00 0,00 0,00	0,00 120,90 120,90	0,00 379,10
106021.0	Interessi su mutui per alloggi, locali concessi in p.v.		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 12.934,71 12.934,71	0,00 0,00 0,00	0,00 12.934,71 12.934,71	0,00 7.065,29
106032.0	Interessi e oneri finanziari diversi su debiti verso fornitori		10.000,00 10.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 1.602,09 1.602,09	10.000,00 0,00 10.000,00	10.000,00 1.602,09 11.602,09	0,00 8.397,91
107011.0	Imposta di bollo		3.697,42 5.164,57 8.861,99	8.861,99	5,43 2.540,88 2.546,31	3.691,99 46,84 3.738,83	3.697,42 2.587,72 6.285,14	0,00 2.576,85



ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					T	TOTALE (M)		
107012.0	Imposta di registro		717,35 55.000,00 55.717,35	55.717,35	0,00 36.219,13 36.219,13	717,35 3.780,87 4.498,22	717,35 40.000,00 40.717,35	0,00 15.000,00
107015.0	ICI		7.269,00 725.000,00 732.269,00	732.269,00	348,00 725.000,00 725.348,00	6.921,00 0,00 6.921,00	7.269,00 725.000,00 732.269,00	0,00 0,00
107016.0	IRES - IRAP		939,00 50.838,11 51.777,11	51.777,11	56,10 781,06 837,16	882,90 50.000,00 50.882,90	939,00 50.781,06 51.720,06	0,00 57,05
107017.0	Altre imposte e tasse		1.018,79 30.000,00 31.018,79	31.018,79	1.018,79 26.570,67 27.589,46	0,00 9,00 9,00	1.018,79 26.579,67 27.598,46	0,00 3.420,33
107019.0	Imposte, tasse e oneri relativi a anni precedenti		3.531,61 30.361,07 33.892,68	33.892,68	0,00 3.241,25 3.241,25	3.531,61 0,00 3.531,61	3.531,61 3.241,25 6.772,86	0,00 27.119,82
Totale U.P.B. 4			27.173,17 926.863,75 954.036,92	954.036,92	1.428,32 809.010,69 810.439,01	25.744,85 53.836,71 79.581,56	27.173,17 862.847,40 890.020,57	0,00 64.016,35
Totale Fun. Obiet. 1			354.058,74 3.759.854,25 4.113.912,99	4.113.912,99	260.952,17 3.330.884,74 3.591.836,91	88.652,12 300.482,14 389.134,26	349.604,29 3.631.366,88 3.980.971,17	4.454,45 128.487,37



motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolarizzazioni contabili di esercizi precedenti.

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)		
		C P	COMPET. (F)			COMPET. (I=G+H **)		
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I
1.02	FUNZIONE OBIETTIVO 02: Amministrazione e manutenzione stabili							
1.02.06	U.P.B. 6: Amministrazione stabili							
105011.0	Spese assicurazione stabili		0,00 135.000,00 135.000,00	135.000,00	0,00 135.000,00 135.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 135.000,00 135.000,00	0,00 0,00
105014.0	Spese per procedimenti legali		0,00 5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00 5.000,00 5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.000,00 5.000,00	0,00 0,00
105015.0	Spese quote amm.ne e/o condominiali a carico Ente per alloggi in condominio		5.742,91 15.000,00 20.742,91	20.742,91	0,00 856,85 856,85	5.742,91 0,00 5.742,91	5.742,91 856,85 6.599,76	0,00 14.143,15
105017.0	Spese per istruttoria pratiche		0,00 1.500,00 1.500,00	1.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.500,00
105019.0	Spese per indennità e rimb. ai comp. Comm.ne alloggi		0,00 2.000,00 2.000,00	2.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 2.000,00
1050111.0	Spese per traslochi e custodia mobili		0,00 4.570,24 4.570,24	4.570,24	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 4.570,24
1050114.0	Spese per gli alloggi casa dello studente		1.448,54 71.000,00 72.448,54	72.448,54	1.448,54 66.526,03 67.974,57	0,00 4.473,97 4.473,97	1.448,54 71.000,00 72.448,54	0,00 0,00



Atti del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa correlate alla gestione (COP)

R.L.

C A P I T O L O		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)				ACC. 31/12 (P=D+I)
		CP	COMPET. (F)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
105029.0	Spese a carico ente per sostituzione caldaie		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			20.000,00		7.985,39	0,00	7.985,39	12.014,61		
			20.000,00		7.985,39	0,00	7.985,39			
Totale U.P.B. 7			756.942,35		401.396,43	137.236,60	538.633,03	218.309,32		
			1.096.750,00		365.644,69	464.091,96	829.736,65	267.013,35		
			1.853.692,35	1.853.692,35	767.041,12	601.328,56	1.368.369,68			
11.02.08	U.P.B. 8: Direzione e progettazione lavori									
105041.0	Spese per progettazioni - direzione lavori - sicurezza		0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			10.000,00		0,00	0,00	0,00	10.000,00		
			10.000,00		0,00	0,00	0,00			
105043.0	Spese per commissioni e collaudi		18.154,53	68.154,53	0,00	18.154,53	18.154,53	0,00		
			50.000,00		21.471,57	3.775,20	25.246,77	24.753,23		
			68.154,53		21.471,57	21.929,73	43.401,30			
105045.0	Spese per procedimenti legali		0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			25.000,00		24.408,00	0,00	24.408,00	592,00		
			25.000,00		24.408,00	0,00	24.408,00			
105046.0	Altre spese tecniche		11.426,40	66.426,40	0,00	11.426,40	11.426,40	0,00		
			55.000,00		26.557,96	20.931,02	47.488,98	7.511,02		
			66.426,40		26.557,96	32.357,42	58.915,38			
Totale U.P.B. 8			29.580,93		0,00	29.580,93	29.580,93	0,00		
			140.000,00		72.437,53	24.706,22	97.143,75	42.856,25		
			169.580,93	169.580,93	72.437,53	54.287,15	126.724,68			
Totale Fun. Obiet. 2			793.714,73		402.844,97	172.560,44	575.405,41	218.309,32		
			1.470.820,24		645.465,10	493.272,15	1.138.737,25	332.082,99		
			2.264.534,97	2.264.534,97	1.048.310,07	665.832,59	1.714.142,66			

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
					T	TOTALE (M)			TOTALE	TOTALE (N)
1.07	FUNZIONE OBIETTIVO 07: Poste correttive e compensative di entrate correnti									
1.07.09	U.P.B. 9: Quote residuali canonici									
108013.0	Quota residuale canonici		995.607,16 0,00 995.607,16	995.607,16	0,00 0,00 0,00	150.482,12 0,00 150.482,12	150.482,12 0,00 150.482,12	845.125,04 0,00		
108014.0	Quota 20% canonici Regione Molise L.R. n. 17/2006		1.247.074,44 415.000,00 1.662.074,44	1.662.074,44	260.633,41 0,00 260.633,41	986.441,03 415.000,00 1.401.441,03	1.247.074,44 415.000,00 1.662.074,44	0,00 0,00		
	Totale U.P.B. 9		2.242.681,60 415.000,00 2.657.681,60	2.657.681,60	260.633,41 0,00 260.633,41	1.136.923,15 415.000,00 1.551.923,15	1.397.556,56 415.000,00 1.812.556,56	845.125,04 0,00		
	Totale Fun. Obiet. 7		2.242.681,60 415.000,00 2.657.681,60	2.657.681,60	260.633,41 0,00 260.633,41	1.136.923,15 415.000,00 1.551.923,15	1.397.556,56 415.000,00 1.812.556,56	845.125,04 0,00		
1.08	FUNZIONE OBIETTIVO 08: Fondi vari									
1.08.10	U.P.B. 10: F.do di Riserva per spese impreviste									
109011.0	Fondo di riserva per spese impreviste		0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00		



ativi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
ndicare la parte degli imprevisti che si riferisce a...

Ad

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
					TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)			ACC. 31/12 (P=D+I)	
		C P	COMPET. (F)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
	Totale U.P.B. 10		0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
	Totale Fun. Obiet. 8		0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
	Totale Macro Fun. Obiet. 1		3.390.455,07 5.645.674,49 9.036.129,56	9.036.129,56	924.430,55 3.976.349,84 4.900.780,39	1.398.135,71 1.208.754,29 2.606.890,00	2.322.566,26 5.185.104,13 7.507.670,39	1.067.888,81 460.570,36		
	Totale Titolo 1		3.390.455,07 5.645.674,49 9.036.129,56	9.036.129,56	924.430,55 3.976.349,84 4.900.780,39	1.398.135,71 1.208.754,29 2.606.890,00	2.322.566,26 5.185.104,13 7.507.670,39	1.067.888,81 460.570,36		
	SPESE IN C/CAPITALE									
2	AREA 2 - INVESTIMENTI COSTRUTTIVI									
2.09	FUNZIONE OBIETTIVO 09: Interventi costruttivi e di risanamento									
2.09.11	U.P.B. 11: Interventi costruttivi Gestione Speciale									
210031.0	Acquisizione aree/diritto di superficie		63.003,15 300.000,00 363.003,15	363.003,15	1.384,24 32.243,93 33.628,17	61.618,91 0,00 61.618,91	63.003,15 32.243,93 95.247,08	0,00 267.756,07		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di esercizio completate al 31/12/2012

DN

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					T	TOTALE (M)				TOTALE
210032.0	Corrispettivi di appalto (per interventi costruttivi)		817.878,08 1.277.067,00 2.094.945,08	2.094.945,08	280.394,40 652.309,90 932.704,30	537.483,68 3.775,20 541.258,88	817.878,08 656.085,10 1.473.963,18	0,00 620.981,90		
210033.0	Costi diretti (allacciamenti, prospezioni geognostiche, ecc..)		61.362,97 50.000,00 111.362,97	111.362,97	0,00 8.147,00 8.147,00	61.362,97 1.510,08 62.873,05	61.362,97 9.657,08 71.020,05	0,00 40.342,92		
210034.0	Oneri di urbanizzazione		12.352,33 60.000,00 72.352,33	72.352,33	0,00 0,00 0,00	12.352,33 0,00 12.352,33	12.352,33 0,00 12.352,33	0,00 60.000,00		
210035.0	Costi diretti diversi/compenso gestione lavori per interventi costruttivi		0,00 150.000,00 150.000,00	150.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 150.000,00		
Totale U.P.B. 11			954.596,53 1.837.067,00 2.791.663,53	2.791.663,53	281.778,64 692.700,83 974.479,47	672.817,89 5.285,28 678.103,17	954.596,53 697.986,11 1.652.582,64	0,00 1.139.080,89		
12.09.12	U.P.B. 12: Interventi di risanamento Gestione Speciale									
210041.0	Acquisto immobili		0,00 654.700,00 654.700,00	654.700,00	0,00 570.000,00 570.000,00	0,00 84.700,00 84.700,00	0,00 654.700,00 654.700,00	0,00 0,00		
210042.0	Corrispettivi di appalto (per interventi di ris. nto G.S.)		0,00 333.653,00 333.653,00	333.653,00	0,00 162.888,82 162.888,82	0,00 0,00 0,00	0,00 162.888,82 162.888,82	0,00 170.764,18		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

DA

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
					T	TOTALE (M)			TOTALE	TOTALE (N)
210171.0	Interventi di recupero per c/terzi e/o dei Comuni		71.862,84 1.620.243,37 1.692.106,21	1.692.106,21	35.196,74 30.431,11 65.627,85	36.666,10 89.568,89 126.234,99	71.862,84 120.000,00 191.862,84	0,00 1.500.243,37		
Totale U.P.B. 12			71.862,84 2.608.596,37 2.680.459,21	2.680.459,21	35.196,74 763.319,93 798.516,67	36.666,10 174.268,89 210.934,99	71.862,84 937.588,82 1.009.451,66	0,00 1.671.007,55		
12.09.13	U.P.B. 13: Interventi costruttivi e/o di risanamento G.O. finanziamenti regionali									
210082.0	Interventi di risanamento G.O. su immobili destinati alla locazione		327.229,63 1.023.100,00 1.350.329,63	1.350.329,63	185.296,47 425.874,41 611.170,88	141.933,16 176.535,23 318.468,39	327.229,63 602.409,64 929.639,27	0,00 420.690,36		
210083.0	Spese tecniche e generali per interventi di risanamento su immobili destinati alla locazione		0,00 118.993,00 118.993,00	118.993,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 118.993,00		
210101.0	Corrispettivi di appalto sisma		152.654,52 2.478.928,57 2.631.583,09	2.631.583,09	59.216,92 258.472,40 317.689,32	93.437,60 0,00 93.437,60	152.654,52 258.472,40 411.126,92	0,00 2.220.456,17		
210102.0	Spese tecniche e generali per lavori relativi al SISMA		0,00 140.000,00 140.000,00	140.000,00	0,00 16.320,08 16.320,08	0,00 0,00 0,00	0,00 16.320,08 16.320,08	0,00 123.679,92		
210162.0	Interventi costruttivi edilizia agevolata corrispettivi di appalto		12.220,87 0,00 12.220,87	12.220,87	0,00 0,00 0,00	12.220,87 0,00 12.220,87	12.220,87 0,00 12.220,87	0,00 0,00		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COP)

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)				
					COMPET. (G)	COMPET. (H)				COMPET. (I=G+H **)
					T	TOTALE (M)				TOTALE
210191.0	Contratti di quartiere		0,00 4.628.730,95 4.628.730,95	4.628.730,95	0,00 107.672,15 107.672,15	0,00 0,00 0,00	0,00 107.672,15 107.672,15	0,00 4.521.058,80		
Totale U.P.B. 13			492.105,02 8.389.752,52 8.881.857,54	8.881.857,54	244.513,39 808.339,04 1.052.852,43	247.591,63 176.535,23 424.126,86	492.105,02 984.874,27 1.476.979,29	0,00 7.404.878,25		
Totale Fun. Obiet. 9			1.518.564,39 12.835.415,89 14.353.980,28	14.353.980,28	561.488,77 2.264.359,80 2.825.848,57	957.075,62 356.089,40 1.313.165,02	1.518.564,39 2.620.449,20 4.139.013,59	0,00 10.214.966,69		
2.10	FUNZIONE OBIETTIVO 10: Acquisizione di immobilizzazioni tecniche									
2.10.15	U.P.B. 15: Acquisto beni mobili									
211021.0	Acquisto mobili per ufficio		0,00 10.000,00 10.000,00	10.000,00	0,00 3.895,60 3.895,60	0,00 0,00 0,00	0,00 3.895,60 3.895,60	0,00 6.104,40		
211023.0	Acquisto macchine elettrocontabili		0,00 5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.000,00		
211024.0	Acquisto mobili diversi		0,00 5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.000,00		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa correlate alla entrata (COP)

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
					T	TOTALE (M)			TOTALE	TOTALE (N)
211031.0	Acquisto attrezzatura varia		0,00 6.000,00 6.000,00	6.000,00	0,00 1.377,98 1.377,98	0,00 0,00 0,00	0,00 1.377,98 1.377,98	0,00 4.622,02		
Totale U.P.B. 15			0,00 26.000,00 26.000,00	26.000,00	0,00 5.273,58 5.273,58	0,00 0,00 0,00	0,00 5.273,58 5.273,58	0,00 20.726,42		
Totale Fun. Obiet. 10			0,00 26.000,00 26.000,00	26.000,00	0,00 5.273,58 5.273,58	0,00 0,00 0,00	0,00 5.273,58 5.273,58	0,00 20.726,42		
02.14	FUNZIONE OBIETTIVO 14: Partite finanziarie - anticipazioni varie									
02.14.16	U.P.B. 16: Concessioni di crediti e anticipazioni									
213031.0	Anticipazioni a imprese		78.699,38 1.040.000,00 1.118.699,38	1.118.699,38	0,00 482.666,71 482.666,71	6.661,62 141.581,89 148.243,51	6.661,62 624.248,60 630.910,22	72.037,76 415.751,40		
213032.0	Anticipazione su polizze tfr		46.840,03 15.000,00 61.840,03	61.840,03	46.840,03 11.992,10 58.832,13	0,00 0,00 0,00	46.840,03 11.992,10 58.832,13	0,00 3.007,90		
213033.0	Anticipazioni varie a dipendenti		0,00 5.000,00 5.000,00	5.000,00	0,00 3.198,40 3.198,40	0,00 0,00 0,00	0,00 3.198,40 3.198,40	0,00 1.801,60		



0



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a opere realizzate e non completate (art. 10, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 118 del 2011)

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

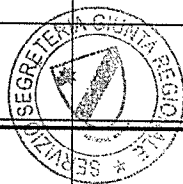
C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
					T	TOTALE (M)			TOTALE	
213034.0	Anticipazioni e debiti diversi		6.074,79 200.000,00 206.074,79	206.074,79	5.567,98 153.424,00 158.991,98	506,81 972,03 1.478,84	6.074,79 154.396,03 160.470,82	0,00 45.603,97		
213035.0	Anticipazioni per spese legali a carico di terzi		52.238,14 300.000,00 352.238,14	352.238,14	6.024,70 289.666,34 295.691,04	46.213,44 10.333,66 56.547,10	52.238,14 300.000,00 352.238,14	0,00 0,00		
213036.0	Anticipazioni per spese di manutenzione		30.874,26 35.000,00 65.874,26	65.874,26	0,00 1.680,00 1.680,00	30.874,26 0,00 30.874,26	30.874,26 1.680,00 32.554,26	0,00 33.320,00		
213037.0	Somme a disposizione relative a rimborsi dei proprietari per lavori di adeg.to statico-funzionale		48.313,84 65.000,00 113.313,84	113.313,84	0,00 0,00 0,00	48.313,84 0,00 48.313,84	48.313,84 0,00 48.313,84	0,00 65.000,00		
213039.0	Quote condominiali a carico inquilini anticipate dall'Ente		2.856,91 70.000,00 72.856,91	72.856,91	0,00 69.208,43 69.208,43	2.856,91 791,57 3.648,48	2.856,91 70.000,00 72.856,91	0,00 0,00		
213040.0	Anticipazioni per spese varie a carico degli inquilini		5,34 150.000,00 150.005,34	150.005,34	0,00 91.739,35 91.739,35	5,34 24.823,42 24.828,76	5,34 116.562,77 116.568,11	0,00 33.437,23		
Totale U.P.B. 16			265.902,69 1.880.000,00 2.145.902,69	2.145.902,69	58.432,71 1.103.575,33 1.162.008,04	135.432,22 178.502,57 313.934,79	193.864,93 1.282.077,90 1.475.942,83	72.037,76 597.922,10		
Totale Fun. Obiet. 14			265.902,69 1.880.000,00 2.145.902,69	2.145.902,69	58.432,71 1.103.575,33 1.162.008,04	135.432,22 178.502,57 313.934,79	193.864,93 1.282.077,90 1.475.942,83	72.037,76 597.922,10		
Totale Macro Fun. Obiet. 2			1.784.467,08 14.741.415,89 16.525.882,97	16.525.882,97	619.921,48 3.373.208,71 3.993.130,19	1.092.507,84 534.591,97 1.627.099,81	1.712.429,32 3.907.800,68 5.620.230,00	72.037,76 10.833.615,21		

motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolarizzazioni contabili di competenza dell'esercizio 2012

BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
CODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
					COMPET. (G)	COMPET. (H)		
					COMPET. (F)	COMPET. (I=G+H **)		
T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I		
317033.0	Somme ricavate da alloggi ceduti con ipoteca legale		0,00 1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.000,00
317035.0	Somme ricavate da alloggi ceduti L. 560 - 513/93		1.375.638,02 50.000,00 1.425.638,02	1.425.638,02	229.134,60 0,00 229.134,60	1.128.854,76 50.000,00 1.178.854,76	1.357.989,36 50.000,00 1.407.989,36	17.648,66 0,00
317036.0	Somme ricavate da alienazione alloggi L.R. 14/2005		440.713,43 920.000,00 1.360.713,43	1.360.713,43	440.713,43 0,00 440.713,43	0,00 451.230,23 451.230,23	440.713,43 451.230,23 891.943,66	0,00 468.769,77
317037.0	Vendita di aree edificabili		0,00 20.000,00 20.000,00	20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 20.000,00
317041.0	Iva su acquisti e prestazioni		5.773,78 106.318,95 112.092,73	112.092,73	725,23 59.890,22 60.615,45	5.048,55 1.423,26 6.471,81	5.773,78 61.313,48 67.087,26	0,00 45.005,47
317042.0	Estinzione debiti diversi		2.036,44 70.000,00 72.036,44	72.036,44	0,00 2.053,24 2.053,24	2.036,44 0,00 2.036,44	2.036,44 2.053,24 4.089,68	0,00 67.946,76
Totale U.P.B. 17			1.825.088,66 1.235.582,26 3.060.670,92	3.060.670,92	670.573,26 98.660,87 769.234,13	1.136.866,74 502.653,49 1.639.520,23	1.807.440,00 601.314,36 2.408.754,36	17.648,66 634.267,90
Totale Fun. Obiet. 15			1.825.088,66 1.235.582,26 3.060.670,92	3.060.670,92	670.573,26 98.660,87 769.234,13	1.136.866,74 502.653,49 1.639.520,23	1.807.440,00 601.314,36 2.408.754,36	17.648,66 634.267,90



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di esercizio.

Don

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		E=D-A (*)
			COMPET. (F)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)		
			TOTALE (M)		COMPET. (G)	COMPET. (H)		L=F-I
		C P			TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	
Totale Macro Fun. Obiet. 3			1.825.088,66 1.235.582,26 3.060.670,92	3.060.670,92	670.573,26 98.660,87 769.234,13	1.136.866,74 502.653,49 1.639.520,23	1.807.440,00 601.314,36 2.408.754,36	17.648,66 634.267,90
Totale Titolo 3			1.825.088,66 1.235.582,26 3.060.670,92	3.060.670,92	670.573,26 98.660,87 769.234,13	1.136.866,74 502.653,49 1.639.520,23	1.807.440,00 601.314,36 2.408.754,36	17.648,66 634.267,90
PARTITE DI GIRO								
04	AREA 4 - PARTITE DI GIRO							
04.16	FUNZIONE OBIETTIVO 16: Partite di giro							
04.16.18	U.P.B. 18: Partite di giro							
418011.0	Ritenute erariali a carico dei dipendenti		32.239,62 354.245,00 386.484,62	386.484,62	32.239,62 288.770,03 321.009,65	0,00 47.400,09 47.400,09	32.239,62 336.170,12 368.409,74	0,00 18.074,88
418012.0	Ritenute irpef a carico di amministratori e professionisti		33.848,95 114.000,00 147.848,95	147.848,95	33.848,95 71.802,20 105.651,15	0,00 8.508,20 8.508,20	33.848,95 80.310,40 114.159,35	0,00 33.689,60
418021.0	Ritenute ass.li e prev.li inps a carico dipendenti		3.914,63 9.000,00 12.914,63	12.914,63	3.844,13 6.351,87 10.196,00	70,50 1.427,94 1.498,44	3.914,63 7.779,81 11.694,44	0,00 1.220,19
418023.0	Inpdap		32.880,44 164.980,04 197.860,48	197.860,48	32.880,30 124.391,97 157.272,27	0,14 17.866,33 17.866,47	32.880,44 142.258,30 175.138,74	0,00 22.721,74



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

Am

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE		
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.				
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			COMPET. (I=G+H **)	L=F-I
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)			
418024.0	Addizionali e ritenute ass.ve e prev.li enti diversi		0,00 47.696,59 47.696,59	47.696,59	0,00 33.536,95 33.536,95	0,00 0,00 0,00	0,00 33.536,95 33.536,95	0,00 14.159,64		
418041.0	Rendicontazione f.di anticipati - economo		0,00 25.000,00 25.000,00	25.000,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 25.000,00 25.000,00	0,00 0,00		
Totale U.P.B. 18			102.883,64 714.921,63 817.805,27	817.805,27	102.813,00 549.853,02 652.666,02	70,64 75.202,56 75.273,20	102.883,64 625.055,58 727.939,22	0,00 89.866,05		
Totale Fun. Obiet. 16			102.883,64 714.921,63 817.805,27	817.805,27	102.813,00 549.853,02 652.666,02	70,64 75.202,56 75.273,20	102.883,64 625.055,58 727.939,22	0,00 89.866,05		
Totale Macro Fun. Obiet. 4			102.883,64 714.921,63 817.805,27	817.805,27	102.813,00 549.853,02 652.666,02	70,64 75.202,56 75.273,20	102.883,64 625.055,58 727.939,22	0,00 89.866,05		
Totale Titolo 4			102.883,64 714.921,63 817.805,27	817.805,27	102.813,00 549.853,02 652.666,02	70,64 75.202,56 75.273,20	102.883,64 625.055,58 727.939,22	0,00 89.866,05		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa complete all'esercizio (CCP)

Am

ENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2012

C A P I T O L O		R S	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	PREVISIONE DEFINITIVA DI CASSA	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	IMPEGNI	MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
ODICE	DESCRIZIONE		RESIDUI (A)		PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORT.		RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (*)
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)			
					COMPET. (G)	COMPET. (H)			
		T	TOTALE (M)	TOTALE	TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I	
RIEPILOGO SPESE									
Totale Titolo 1			3.390.455,07	9.036.129,56	924.430,55	1.398.135,71	2.322.566,26	1.067.888,81	
			5.645.674,49		3.976.349,84	1.208.754,29	5.185.104,13	460.570,36	
			9.036.129,56		4.900.780,39	2.606.890,00	7.507.670,39		
Totale Titolo 2			1.784.467,08	16.525.882,97	619.921,48	1.092.507,84	1.712.429,32	72.037,76	
			14.741.415,89		3.373.208,71	534.591,97	3.907.800,68	10.833.615,21	
			16.525.882,97		3.993.130,19	1.627.099,81	5.620.230,00		
Totale Titolo 3			1.825.088,66	3.060.670,92	670.573,26	1.136.866,74	1.807.440,00	17.648,66	
			1.235.582,26		98.660,87	502.653,49	601.314,36	634.267,90	
			3.060.670,92		769.234,13	1.639.520,23	2.408.754,36		
Totale Titolo 4			102.883,64	817.805,27	102.813,00	70,64	102.883,64	0,00	
			714.921,63		549.853,02	75.202,56	625.055,58	89.866,05	
			817.805,27		652.666,02	75.273,20	727.939,22		
TOTALE TITOLI SPESE			7.102.894,45	29.440.488,72	2.317.738,29	3.627.580,93	5.945.319,22	1.157.575,23	
			22.337.594,27		7.998.072,44	2.321.202,31	10.319.274,75	12.018.319,52	
			29.440.488,72		10.315.810,73	5.948.783,24	16.264.593,97		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00						
TOTALE SPESE			7.102.894,45	29.440.488,72	2.317.738,29	3.627.580,93	5.945.319,22		
			22.337.594,27		7.998.072,44	2.321.202,31	10.319.274,75		
			29.440.488,72		10.315.810,73	5.948.783,24	16.264.593,97		



Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)
Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spesa correlate alle entrate (COR)

RM

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

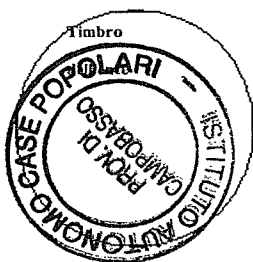
Allegato 2 alla deliberaz./determinaz. n. 31In data 9/4/2013 (n. Pag. 1)

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO			1.712.180,80
RISCOSSIONI	1.878.602,27	7.358.712,88	9.237.315,15
PAGAMENTI	2.317.738,29	7.998.072,44	10.315.810,73
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE			633.685,22
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			633.685,22
RESIDUI ATTIVI	3.506.838,88	1.808.259,14	5.315.098,02
RESIDUI PASSIVI	3.627.580,93	2.321.202,31	5.948.783,24
DIFFERENZA			-633.685,22
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			0,00
Risultato di amministrazione	- Fondi vincolati		0,00
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		0,00
	- Fondi di ammortamento		0,00
	- Fondi non vincolati		0,00

Complesso, li 28/03/2013

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE



STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 1

Capitolo: 101013

Spese per comunicazioni e informazioni(portavoce- addetto stampa)L. 150/2000

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2012	318	1	21-09-2012		IMPEGNO DI SPESA PER EMOLUMENTO PORTAVOCE.	2012 DETERMINA 251 del 20-09-2012(Esecutiva)	3.600,00		760,00	0,00
31-12-2012			1	Insussistenza				-2.840,00		
TOTALI CAPITOLO: 101013							3.600,00	-2.840,00	760,00	0,00



RM

STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 2

Capitolo: 102018

Oneri per lavoro co.co.co

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2008	8	1	01-01-2008	2008			4.454,45		0,00	0,00
31-12-2012		1	Insussistenza					-4.454,45		
TOTALI CAPITOLO: 102018							4.454,45	-4.454,45	0,00	0,00



STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 3

Capitolo: 105022

Spese per lavori di manutenzione stabili

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2011	85	1	12-04-2011	2011	PROVINCIA DI CAMPOBASSO ANNO 2011 (IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI DI MAN	2011 COMMISSARI 19 del 12-04-2011()	110.000,00		0,00	0,00
31-12-2011		1	Insussistenza		PROVINCIA DI CAMPOBASSO ANNO 2011 (LAVORI DI MANUTENZIONE IN ALLOGGI	2012 COMMISSARI 2 del 17-01-2012()		-110.000,00		
TOTALI CAPITOLO: 105022							110.000,00	-110.000,00	0,00	0,00



Rh

STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 4

Capitolo: 105026

Spese per lavori di manutenzione alloggi universitari

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2008	37	1	01-01-2008	2008			7.625,82		0,00	0,00
31-12-2012			1	Insussistenza				-7.625,82		
2009	46	1	05-03-2009	2009	LAVORI DI MANUTENZIONE ALLOGGI UNIVERSITARI		23.683,50		0,00	0,00
31-12-2012			1	Insussistenza				-23.683,50		
TOTALI CAPITOLO: 105026							31.309,32	-31.309,32	0,00	0,00

R&A



STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 5

Capitolo: 105027

Spese manutenzione alloggi in proprietà

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Storno (Data Numero TipoStorno)					Note Storno	Delibera		Importo Storno		
2011	86	1	12-04-2011	2011	(GESTIONE 8(ANNO 2011 (IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI DI MANUTENZIONE I	2011 COMMISSARI 18 del 12-04-2011()	77.000,00		0,00	0,00
31-12-2011		1	Insussistenza		(GESTIONE 8(ANNO 2011 (LAVORI DI MANUTENZIONE IN FABBRICATI VARI DI	2012 COMMISSARI 1 del 17-01-2012()		-77.000,00		
TOTALI CAPITOLO: 105027							77.000,00	-77.000,00	0,00	0,00



Rn

STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 6

Capitolo: 108013

Quota residuale canoni

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2006	35	1	01-01-2007	2006			995.607,16		150.482,12	150.482,12
31-12-2012		1	P					-845.125,04		
TOTALI CAPITOLO: 108013							995.607,16	-845.125,04	150.482,12	150.482,12
TOTALI TITOLO: SPESE CORRENTI							1.221.970,93	-1.070.728,81	151.242,12	150.482,12



Re

STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 7

Capitolo: 213031

Anticipazioni a imprese

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2006	49	1	01-01-2007	2006			72.037,76		0,00	0,00
31-12-2012			1	Insussistenza				-72.037,76		
TOTALI CAPITOLO: 213031							72.037,76	-72.037,76	0,00	0,00
TOTALI TITOLO: SPESE IN C/CAPITALE							72.037,76	-72.037,76	0,00	0,00



Rid

STAMPA ELENCO STORNI SU IMPEGNI

Pagina: 8

Capitolo: 317035

Somme ricavate da alloggi ceduti L. 560 - 513/93

Estremi Impegno (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Impegno	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2007	58	1	01-01-2007	2007			16.500,00		0,00	0,00
31-12-2012					1	P		-16.500,00		
2008	60	1	01-01-2008	2008			1.148,66		0,00	0,00
31-12-2012					1	P		-1.148,66		
TOTALI CAPITOLO: 317035							17.648,66	-17.648,66	0,00	0,00
TOTALI TITOLO: ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI							17.648,66	-17.648,66	0,00	0,00



[Handwritten signature]

RIEPILOGO TOTALI IMPEGNI PER TITOLO

Titolo	Totale Importi Originali	Totale Importi Storno	Totale Importi Attuali	Totale Disponibilità
SPESE CORRENTI	1.221.970,93	-1.070.728,81	151.242,12	150.482,12
SPESE IN C/CAPITALE	72.037,76	-72.037,76	0,00	0,00
ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	17.648,66	-17.648,66	0,00	0,00
TOTALI GENERALI:	1.311.657,35	-1.160.415,23	151.242,12	150.482,12



Handwritten signature

TOTALI TITOLO:0.000.000.000.00

STAMPA ELENCO STORNI SU ACCERTAMENTI										Pagina: 1
Capitolo: 205035					Corrispettivi per opere di manutenzione					
Estremi Accertamento (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Accertamento	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Sorno (Data Numero TipoSorno)					Note Sorno	Delibera		Importo Sorno		
2007	3	1	01-01-2007	2007			4.922,90		0,00	0,00
31-12-2012			1	P				-4.922,90		
TOTALI CAPITOLO: 205035							4.922,90	-4.922,90	0,00	0,00
TOTALI TITOLO: ALTRE ENTRATE							4.922,90	-4.922,90	0,00	0,00



STAMPA ELENCO STORNI SU ACCERTAMENTI

Pagina: 2

Capitolo: 312031

Cessionari per rate di amm.to di alloggi ceduti

Estremi Accertamento (Anno NumDoc NumDett Data AnnoResiduo)					Note Accertamento	Delibera	Importo Originario		Importo Attuale	Disponibilità
Estremi Storno (Data Numero TipoStorno)					Note Storno	Delibera		Importo Storno		
2007	30	1	01-01-2007	2007			349,60		0,00	0,00
31-12-2012			1	P				-349,60		
TOTALI CAPITOLO: 312031							349,60	-349,60	0,00	0,00
TOTALI TITOLO: ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							349,60	-349,60	0,00	0,00



Handwritten signature

RIEPILOGO TOTALI ACCERTAMENTI PER TITOLO

Titolo	Totale Importi Originali	Totale Importi Storno	Totale Importi Attuali	Totale Disponibilità
	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRE ENTRATE	4.922,90	-4.922,90	0,00	0,00
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	349,60	-349,60	0,00	0,00
TOTALI GENERALI:	5.272,50	-5.272,50	0,00	0,00



Rm

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondi di dotazioni	179.726,90	179.726,90
1) Costi di impianto e di ampliamento			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicit�			III. Riserve di rivalutazione		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			IV. Contributi a fondo perduto		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		856,59	V. Contributi per ripiano disavanzi		
5) Avviamento			VI. Riserve statutarie	463,72	463,72
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VII. Altre riserve distintamente indicate		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-236.277,47	-241.883,29
8) Altre			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	-267.071,27	80.814,82
Totale		856,59	Totale patrimonio netto (A)	-323.158,12	19.122,15
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	100.908.999,31	99.358.521,17	1) per contributi a destinazione vincolata	102.981.454,73	101.651.388,56
2) Impianti e macchinari		25.035,33	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali		10.112,20	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi			Totale contributi in conto capitale (B)	102.981.454,73	101.651.388,56
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.954.218,84	2.703.519,97			
6) Diritti reali di godimento		1.735,74			
7) Altri beni					
Totale	104.863.218,15	102.098.924,41			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti					
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	828.924,15	605.070,33			
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi		452.052,36			
Totale	828.924,15	1.057.122,69			
Totale immobilizzazioni (B)	105.692.142,30	103.156.903,69			



Rm

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2012	2011		2012	2011
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri	833.856,05	833.856,05
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	833.856,05	833.856,05
Totale					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	919.296,89	907.485,30
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	8.042.947,32	8.095.175,21	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			1) Obbligazioni		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			2) verso le banche	857.181,26	156.099,33
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			3) verso altri finanziatori		
4-bis) Crediti tributari	119.763,79	119.425,46	4) acconti		
4-ter) Imposte anticipate			5) debiti verso fornitori	267.233,46	263.618,84
5) Crediti verso gli altri	1.636.681,41	1.199.037,62	6) rappresentati da titolo di credito		
Totale	9.799.392,52	9.413.638,29	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			8) debiti tributari	55.908,14	80.445,42
1) Partecipazioni in imprese controllate			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	156.061,27	193.043,20
2) Partecipazioni in imprese collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
3) Altre partecipazioni			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		767.027,05
4) Altri titoli			12) debiti diversi	10.479.449,48	9.567.903,11
Totale			Totale	11.815.833,61	11.028.136,95
IV. Disponibilita'			Totale debiti (E)	11.815.833,61	11.028.136,95
1) depositi bancari e postali	654.417,37	1.740.649,11	F) RATEI E RISCONTI		
2) assegni		302,44	1) Ratei passivi		
3) denaro e valori in cassa			2) Risconti passivi	3.250,76	4.391,51
Totale	654.417,37	1.740.951,55	3) Aggio su prestiti		
Totale attivo circolante (C)	10.453.809,89	11.154.589,84	4) Riserve tecniche		
D) RATEI E RISCONTI			Totale ratei e risconti (F)	3.250,76	4.391,51
1) Ratei attivi			Totale passivo e netto	116.230.533,92	114.444.380,52
2) Risconti attivi	84.581,73	132.886,99			
Totale ratei e risconti (D)	84.581,73	132.886,99			
Totale attivo	116.230.533,92	114.444.380,52			



RRL

	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	4.497.941,01		5.075.551,64	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	256.912,61		744.865,44	
Totale valore della produzione (A)		4.754.853,62		5.820.417,08
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	675.956,47		51.093,57	
7) Per servizi **	977.787,35		2.378.386,54	
8) per godimento beni di terzi **	36.061,76		17.126,55	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	1.114.476,43		1.155.756,55	
b) oneri sociali	558.807,81		545.568,55	
c) trattamento di fine rapporto	110.042,30		101.297,86	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	301.166,24		244.063,88	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.899,59		3.140,57	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.584,86		26.208,04	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	31.988,43		33.404,18	
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi			33.404,18	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	1.280.617,25		1.216.748,46	
Totale Costi (B)		5.115.388,49		5.806.198,93
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-360.534,87		14.218,15



	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	113.448,35		144.788,02	
17) Interessi e altri oneri finanziari	-14.670,90		-27.508,24	
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		98.777,45		117.279,78
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	569.455,07			
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	-569.455,07			
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-4.476,69		-50.683,11	
Totale delle partire straordinarie		-4.476,69		-50.683,11
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-266.234,11		80.814,82
Imposte dell'esercizio	-837,16		75.209,00	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-267.071,27		5.605,82



* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)
 ** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CAMPOBASSO

Sede in via Monte Grappa, 23
86100 - CAMPOBASSO
P.IVA 00054610704

NOTA INTEGRATIVA ORDINARIA ex art.2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2012.

Gli importi presenti sono espressi in euro.

Il bilancio al 31/12/2012 è stato redatto in ottemperanza alle norme del codice civile che hanno recepito, con il decreto legislativo n.127 del 09 aprile 1991, le norme contenute nella IV Direttiva CEE.

Il documento è presentato in modo da consentire la comparazione, così come stabilito dall'art. 2423 bis del C.C., con il bilancio dell'esercizio precedente.

Il bilancio civilistico è formato dalla stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa ed è corredato dalla relazione sull'andamento della gestione, come previsto dal decreto predetto.

La nota integrativa così come stabilito anche dall'art.16 del Regolamento Regionale di Contabilità per gli Istituti Autonomi Case Popolari delle province di Campobasso ed Isernia, contiene tutte le informazioni richieste dalle norme in materia di bilancio e dalle disposizioni contenute in altre leggi inerenti, ed ha funzione di fornire l'illustrazione e l'analisi dei dati di bilancio.

Sono fornite, inoltre, informazioni aggiuntive, anche non espressamente richieste da disposizioni di legge o da disposizioni analoghe, ritenute necessarie per dare una rappresentazione veritiera, chiara e corretta, della situazione aziendale.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI:

PREMESSA:

I criteri applicati nella valutazione delle poste del bilancio d'esercizio in rassegna, sono stati correttamente determinati sulla base dei principi di redazione indicati dall'art.2423 bis e dei criteri di valutazione accolti dall'art.2426 C.C.

Non essendosi verificati nel corso dell'esercizio casi eccezionali, non si è reso necessario esperire, ai sensi dell'art.2423, 4° comma, deroghe alle disposizioni di legge.

Non sono stati effettuati raggruppamenti di voci preceduti da numeri arabi.

Non vi sono state deroghe alle disposizioni previste nel decreto legge n.127/91.



Infine, si precisa che non ci sono imposte differite o anticipate da evidenziare in bilancio che pertanto è privo di qualsiasi interferenza fiscale.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER SPECIFICHE POSTE DI BILANCIO

ATTIVO

CREDITI PER CAPITALE DI DOTAZIONE DELIBERATO DA VERSARE

In tale voce sono riportati gli eventuali versamenti per capitale di dotazione ancora dovuto da terzi. Tale voce non Interessa lo I.A.C.P.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali iscritte per Euro 31.841,08 riguardano i software che sono concessi in licenza d'uso all'Istituto per i quali vengono anche regolarmente rinnovate le licenze.
Nel dettaglio le movimentazioni che hanno interessato tali poste nell'esercizio sono le seguenti:

Voce	Costo storico	Ammortamenti anni precedenti	Valore residuo anno precedente	Incrementi decrementi anno in corso	Alienazioni anno in corso	Ammortamenti anno in corso	Valore residuo al 31/12/2012
Costi di impianto ed ampliamento							
Software	€ 31.841,06	-€ 30.984,47	€ 856,59			€ 856,59	€ 0
Altre immobilizzazioni	€ 3.679,00	€ -3.679,00					
Totali generali							

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Tra le immobilizzazioni vengono inglobati solo quegli elementi che hanno un utilizzo protratto nel tempo.
In bilancio i terreni sono stati esposti separatamente. Trattasi del terreno sito in loc. S. Giovannello che dovrà essere utilizzato per costruzioni future già programmate.
I fabbricati di proprietà dati in locazione espongono un valore residuo di euro 97.806.003,68 (al lordo dei relativi f.di di amm.to pari a euro 291.130,13) con un incrementato pari a Euro 1.822.552,24 e altre costruzioni trasferite a immobili negli anni passati e per i quali sono stati pagati dei certificati residui.
Per quanto riguarda il patrimonio immobiliare, si precisa che trattandosi di immobili destinati alla locazione e costituendo questa l'attività imprenditoriale tipica dell'Istituto, di guisa che l'immobile si configuri non



quale strumento bensì quale oggetto dell'attività, come tale produttivo di un reddito (costituito dai canoni percepiti a titolo di corrispettivo per il godimento del medesimo da parte del locatario), lo stesso patrimonio non sarà soggetto ad ammortamento come tra l'altro stabilito dalla sentenza n. 2934/96 della Corte Costituzionale.

Nella voce immobilizzazioni in corso sono stati registrati i costi fatturati dalle imprese fornitrici per i lavori dati in appalti.

Di seguito sono riportati, per ciascuna voce, le variazioni subite nell'esercizio precedente e i movimenti verificati nell'anno 2012.

Voce	Costo storico	Ammortamenti anni precedenti	Valore residuo anno precedente	Incrementi decrementi anno in corso	Alienazioni anno in corso	Ammortamenti anno in corso	Valore residuo al 31/12
Terreni	€ 1.757.447,46		€ 1.757.447,46				€ 1.757.447,46
Stabili di proprietà in locazione	€ 97.806.003,68	€ 291.130,13	€ 95.983.451,44	€ 1.822.552,24			€ 97.806.003,68
Stabili in proprietà superficiaria in locazione							
Interventi costruttivi destinati alla locazione			€ 2.699.472,92	€ - 1.254.745,92			€ 3.954.218,84
Impianti e macchinari	€ 67.415,14	€ 49.176,14	€ 18.239,00			€ 9.329,30	€ 18.239,00
Attrezzature	€ 44.150,12	€ 41.473,88	€ 2.676,58			€ 925,63	€ 1.750,61
Mobili e arredi	€ 200.847,82	€ 181.013,39	€ 19.834,43			€ 14.189,64	€ 5.644,79
Attrezzature elettroniche d'ufficio	€ 327.984,82	€ 322.335,61	€ 5.649,21			€ 575,37	€ 5.073,84
Centro elaborazione dati	€ 21.853,66	€ 16.801,65	€ 5.052,01				
Automezzi	€ 81.949,40	€ 81.949,40				€ 156,07	€ 4.895,94
Immobilizzazioni in corso e acconti							
Totali Generali							

I criteri di ammortamento e le aliquote applicate risultano essere conformi a quanto disposto dall'art.2426 del Codice Civile e dal principio contabile n.16, soddisfano il criterio della prudenza in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione e seguono il piano di ammortamento stabilito.

In particolare, i coefficienti di ammortamento applicati sono stati desunti dalla tabella "Altre attività" di cui al D.M. 31/12/1988 integrato dai DDMM 7/11/92-23/12/92 e 28/03/96.

Per l'ammortamento dell'immobilizzazioni materiali, è stato costituito, distinto per ciascuna categoria, apposito fondo.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

A fine esercizio risultano iscritte partecipazioni per un valore complessivo di Euro 828.924,15, di cui euro 600.000,00 riguardano un deposito cauzionale versato a garanzia per la stipula di un futuro contratto di acquisizione area, cui non sarà dato seguito alla luce di procedimenti giudiziari in corso e della sentenza n.110/2006 della Corte dei Conti, ed € 225.243,49 riguardano crediti di dubbia esigibilità nei confronti degli assegnatari.



CREDITI

I crediti sono iscritti in bilancio al loro valore di realizzo al netto del relativo fondo.

I crediti verso clienti ammontano a euro 816.857,03 e rappresentano, per quasi la totalità, il credito che l'Istituto ha nei confronti dei proprietari che hanno riscattato gli alloggi scegliendo il pagamento rateale.

Il conto relativo alla morosità per canoni non riscossi e anticipazioni varie fatte a favore degli inquilini (anticipazioni per spese legali, per anticipo spese condominiali e lavori di miglioria), espone un credito di 6.701.796,25 di euro. Per cui nonostante l'intensa attività di recupero crediti posta in essere dall'ufficio legale che ha intensificato le azioni di controllo e i solleciti di pagamento verso l'inquilinato per arginare il fenomeno della morosità, quest'ultima risulta ancora molto elevata.

Il recupero della morosità per canoni e servizi e' stato uno dei principali impegni di lavoro della struttura.

Tra gli altri crediti esposti in bilancio, si evidenziano gli importi più rilevanti, tra cui:

- il credito nei confronti degli enti mutuanti per prestiti non ancora erogati per euro 452.052,36;
- il credito nei confronti dell'erario per gli acconti relativi all'anno 2012 delle imposte IRES e IRAP e ritenute d'acconto subite, per complessive Euro 119.763,79;
- il credito nei confronti della RAS e DUOMO per le polizze relative al T.F.R. ammonta a € 789.553,22;

Il saldo delle disponibilità liquide evidenzia un importo di euro 654.417,37, con un decremento rispetto all'esercizio precedente di oltre un milione di euro. Tale rilevante incremento è stato determinato dalle anticipazioni fatte alle imprese per i vari SAL nelle more di ricevere i relativi finanziamenti.

Per l'anno 2012 il pro rata è stato pari al 9%, quindi l'importo dell'IVA indetraibile è stato pari a euro 395.822,25. Tale importo è stato caricato sui relativi conti e dalla liquidazione dell'IVA annuale risulta a fine anno un debito di euro 2,00.

Si riportano in dettaglio i seguenti dati:

I contratti di locazione stipulati nell'anno 2012 sono stati pari a n.97 (di cui n.15 stipulati per gli alloggi universitari e n.13 per i locali), le regolarizzazioni sono state 3 le volture effettuate sono state pari n.61, ci sono stati n.12 cambi alloggi.

Inoltre, sono stati effettuati anche degli accertamenti reddituali e dalle verifiche fatte a campione è emerso che per n.14 utenti le autocertificazioni non erano veritiere. Si è proceduto, pertanto, ad attivare le relative azioni previste dalla legge.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tale voce espone un importo di Euro 633.685,22 che riguarda la consistenza presso la tesoreria rilevando un decremento di Euro 1.078.495,58 rispetto al precedente esercizio.

Nel dettaglio la composizione di detto importo e' cosi' rappresentata:

Voce	Anno in corso	Anno precedente	Differenza
------	---------------	-----------------	------------



Depositi bancari e postali	€ 633.685,22	1.712.180,80	€ - 1.078.495,58
Assegni			
Denaro e Valori in cassa	€ 25.000,00	€ 25.000,00	
Totali generali			

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi ammontano complessivamente a Euro 84.581,73.

Riguardano le spese relative all'imposta di registro sostenute dall'Ente negli anni 2009, 2010 e 2011 e 2012 per i rinnovi e le proroghe dei contratti. Siccome l'importo pagato riguarda un periodo di 4 anni, si è proceduto al calcolo di competenza del costo rinviando ai futuri esercizi l'importo non di competenza.

PATRIMONIO NETTO

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 il Patrimonio netto dell'azienda ammonta a € 102.981.454,73 di cui € 179.726,90 relativo al capitale di dotazione. Rispetto all'anno precedente si è incrementato di € 1.330.066,17.

Il patrimonio netto dell'ente oltre ad essere rappresentato dal capitale di dotazione, è costituito dai finanziamenti, che costituiscono apporti diretti al patrimonio dell'Ente, per l'edilizia residenziale pubblica ricevuti dallo Stato e dalla Regione e destinati a investimenti, cioè alla costruzione di immobili, al recupero o a manutenzioni straordinarie incrementative degli immobili esistenti.

Si evidenzia che per l'anno in corso il risultato prima delle imposte evidenzia una perdita civilistica di € 267.071,27.

Le perdite pregresse e la perdita relativa all'anno 2012 saranno ripianate nel corso dell'esercizio 2013 come da disposizioni della L.560/93 art.14.

Nel conto economico saranno descritte anche le motivazioni che hanno determinato tale risultato negativo.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri, esposti in bilancio per complessivi Euro 833.856.05, e si riferiscono al f.do manutenzione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il fondo ammonta a Euro 919.296,89.



L'utilizzo, nell'anno 2012 è stato di 80.508,24 euro per liquidazione a dipendenti.

Voce	Anno precedente	Incrementi	Utilizzi	Anno in corso
Fondo TFR	€ 907.485,30	€ 92.319,83	€ 80.508,24	€ 919.296,89

DEBITI

I debiti esistenti a carico dell'Istituto ammontano complessivamente a Euro 11.815.833,61.

Tra i debiti il valore più rilevante è rappresentato dal debito per canone di locazione L. 513/77 ex art.25 che ammonta a circa 7.647.120,30 euro. Tale debito alla luce della nuova normativa regionale potrebbe essere non più dovuto e comunque gli importi relativi alle annualità precedenti al 1998, si potrebbero considerare prescritti. Tra gli altri debiti rilevanti ci sono:

I debiti verso i fornitori risultano di € 267.233,46 registrando un lieve decremento rispetto all'anno precedente;

I debiti v/GS per contributi sospesi sisma € 490.390,44 trattasi del debito relativo ai contributi sospesi per sisma che è stato pagato in unica soluzione all'INPDAP per evitare l'aggravio di notevoli interessi passivi e che mensilmente viene recuperato tra i versamenti fatti dai dipendenti e la quota a carico dell'ente;

I debiti c/GS per somme anticipate a imprese di costruzione € 857.181,26 trattasi di somme che sono utilizzate per far fronte al pagamento dei lavori regolarmente eseguiti dalle imprese e nel momento in cui si riceverà il finanziamento verranno ritrasferiti sul relativo conto.

I debiti per mutui ammontano a € 137.367,68 che risultano diminuiti rispetto all'anno precedente in quanto sono state regolarmente pagate le rate semestrali.

Il debito relativo a alienazione fatte in base alla L. 560/93 ammonta a circa euro 148.359,12. Sarà riversato nel corso dell'anno successivo sul c/c speciale relativo;

Il debito relativo a alienazione immobili L.R. 14/2005 è pari a € 644.051,69. Di tale importo quello relativo ai riscatti in unica soluzione relativi al 2012 più le rate pagate nel 2012 e relative ai riscatti rateali, sarà riversato nel corso dell'anno successivo sul c/c speciale relativo;

Il debito per rientro vincolati alle destinazioni di cui all'art. 20 L.R. 17/2006 trattasi del 20% dei canoni riscossi nell'anno 2012 che saranno utilizzati dall'istituto previo autorizzazione della Regione.

Il debito verso Enti per ritenute varie ammonta a € 156.061,27;

Tra i debiti diversi le voci più rilevanti sono rappresentate da:

- debito per la Gestione Speciale ex art.25 L.513 per euro 7.647.120,30. Trattasi di somme che dovrebbero essere versate al C.E.R. per quote residuali dei canoni di fitto, che come già detto alcune annualità potrebbero considerarsi prescritte. Dal 2006 i canoni di locazione seguono la disciplina prevista dalla L.R. n. 17 del 7 luglio 2006, la quale all'art.20 stabilisce che "gli Istituti Autonomi Case Popolari, i Comuni e gli altri soggetti proprietari o gestori del patrimonio di edilizia residenziale pubblica versano annualmente, a far data dall'entrata in vigore della presente legge, alla Regione il venti per cento dei proventi derivanti da canoni di locazione nonché le parti eccedenti i costi di cui al comma 2....".



- debito per riscatti - L.560/93 per euro 148.359,12

Si precisa che nell'anno 2012 sono stati stipulati n.1 contratti L.560/93 per riscatto alloggi con pagamento in contanti. Nell'importo indicato ci sono anche l'importo delle rate relative ai riscatti rateali. Nel rispetto della L.560/93 tali fondi, pur rimanendo nella disponibilità degli enti proprietari vengono depositati sul conto corrente di contabilità speciale presso la sezione provinciale di tesoreria dello Stato e saranno utilizzati esclusivamente per la realizzazione di programmi finalizzati allo sviluppo di tale settore. Parte di tali fondi nel corso dell'anno successivo saranno utilizzati per il ripiano di disavanzo ai sensi dell'art.14 della L.560/93.

- debiti per riscatto alloggi L.R. 14/2005:

Nel corso dell'anno 2012 sono stati fatti 14 riscatti in base alla L.R. 14/2005 di cui 11 con pagamento in unica soluzione e gli altri con pagamento rateale. Nell'importo indicato ci sono anche l'importo delle rate relative ai riscatti rateali.

Si evidenzia che dal 2005 la Regione Molise ha emanato la L.R. n. 14 del 5 maggio 2005 che all'art.10 stabilisce le modalità di gestione e reimpiego dei proventi derivanti dalla vendita degli alloggi.

Infine si evidenzia l'importo di euro 282.780,09 che riguarda depositi cauzionali che nell'anno in corso hanno subito un leggero incremento.

CONTO ECONOMICO

In sede di analisi del conto economico ci si soffermerà solamente sulle voci che si reputano meritevoli di un apposito commento.

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

Dal conto economico riclassificato si evidenzia un valore della produzione realizzato nel 2012 che ammonta a Euro 4.754.853,62.

Si passa ad analizzare le poste che lo compongono:

I CANONI DI LOCAZIONE: considerato che la determinazione dei canoni di locazione degli alloggi sono influenzate dalle norme regionali si evidenzia che i canoni emessi dall'utenza per l'anno 2012 ammontano a euro 4.497.941,01.



Tra le altre voci, c'è da evidenziare la voce relativa ai compensi tecnici per interventi edilizi che ammontano, per l'anno 2012, a € 143.591,10, con un decremento di oltre 180.000,00. Ai sensi dell'art 2427 n. 10 c.c. si fornisce la ripartizione dei suddetti ricavi:

Voce	Anno in corso	Anno precedente
Canoni di locazione	€ 4.497.941,01	€ 4.776.963,19
Plusvalenza alienazione alloggi	€ 569.455,07	€ 557.784,88
Rimborsi e proventi per amministrazione stabili		
Altri ricavi e proventi	€ 256.912,61	€ 161.880,56
Rimborsi e proventi per manutenzione stabili		
Compensi tecnici per interventi costruttivi ed altri interventi	€ 143.591,10	€ 323.788,45
Totali generali	€ 5.467.899,79	€ 5.820.417,08

Come si può rilevare dal quadro precedente il totale dei canoni di locazione, di competenza dell'esercizio, ha subito un decremento di oltre 270.000,00 euro rispetto al precedente esercizio, corrispondente a circa il 4,00%.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E MERCI

L'importo evidenziato in tabella riguarda le spese sostenute per l'acquisto di materiale vario di cancelleria.

Voce	Anno in corso	Anno precedente
Costi per materie prime, sussidiarie di consumo e merci	€ 41.924,84	€ 51.093,57

Di seguito, si evidenziano le voci più rilevanti:

Voce	Anno in corso
Spese per fornitura beni e servizi - spese di funzionamento	€ 135.000,00
Spese per compenso amministratori e sindaci	€ 118.720,90
Spese della gestione immobiliare	€ 887.963,02
Spese per prestazioni professionali legali	€ 218.765,27
Spese per altri servizi	€ 368.917,09
Totali generali	€ 1.729.366,28

Analizzando le voci relative ai costi di produzione per servizi si può evidenziare che la voce più rilevante è rappresentata dalla spesa per la gestione degli stabili pari a euro 887.963,02; poi c'è la voce relativa al



compenso per il commissario ed i tre componenti del collegio dei revisori. Il costo relativo agli alloggi universitari risulta leggermente aumentato. Sicuramente anche nel 2012 gli alloggi verranno totalmente occupati, considerato che ormai tantissimi utenti sono a conoscenza dell'esistenza degli alloggi universitari il cui canone di fittò è sicuramente inferiore rispetto a quelli praticati sul mercato.

Le altre voci di costo per servizi sono rimaste sostanzialmente invariate.

COSTI PER IL PERSONALE

I costi per il personale ammontano a euro 2.046.686,84 con un'incidenza di circa il 5% sul totale dei costi per la produzione. Tale importo ha subito un lieve incremento rispetto al 2011 di circa il 5%. Durante il 2012 ci sono stati due pensionamenti.

Il dettaglio di detta posta e' cosi' riportato nel conto economico:

Voce	Anno in corso	Anno precedente
Salari e stipendi	€ 1.114.476,43	€ 1.155.756,55
Oneri sociali	€ 558.807,81	€ 545.568,55
Trattamento di fine rapporto	€ 110.042,30	€ 101.297,86
Trattamento di quiescenza e simili		
Altri costi	€ 295.139,44	€ 244.063,88
Totali generali	€ 2.078.465,98	€ 2.046.686,84

Si riportano, in forma dettagliata, i dati relativi alla consistenza del personale al 31 dicembre 2012.

Il personale di ruolo è di n.35 compreso il Direttore Generale di cui una unità è in comando presso un altro ente, inoltre nell'anno 2012 hanno lavorato per l'ente le seguenti unità:

- n. 1 unità a tempo determinato full time (tecnici) per la fase di ricostruzione post-sisma
- n. 2 unità in comando.

C'è da dire che rispetto alla pianta organica approvata sono previsti altri posti da ricoprire per quanto riguarda i profili di categoria D, e si potrà procedere previa programmazione triennale.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Gli ammortamenti sono stati effettuati rispettando le percentuali stabilite dal decreto ministeriale del 31/12/1988 che rispondono anche al normale deperimento dei vari beni.

Voce	Anno in corso
Immobilizzazioni immateriali	€ 2.899,59



Immobilizzazioni materiali	
Svalutazioni immobilizzazioni	€ 25.584,86
Svalutazioni crediti	
	€ 31.988,43

Per ulteriori dettagli in merito si rinvia a quanto detto in sede di analisi della voce "immobilizzazioni immateriali dello Stato Patrimoniale"

ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI

Tra gli oneri diversi di gestione l'importo più rilevante è rappresentato dalla trattenuta su canoni da riversare alla regione Molise ai sensi della L.R.n.17/200, che per l'anno 2012 è risultata essere pari a euro 415.000,00. L'imposta di registro per l'anno in corso è risultata pari a euro 104.095,00, mentre per l'IMU si è dovuto versare la somma di € 725.483,00.

Dalla differenza tra ricavi e costi della gestione operativa emerge un risultato negativo di euro 360.534,87.

PROVENTI ED ONERI

Tra i proventi finanziari si espongono:

- gli interessi attivi bancari per un importo pari a euro 61440,31.
 - gli interessi legali pagati sia da parte di coloro che hanno riscattato gli alloggi usufruendo di un pagamento rateale, e sia dagli assegnatari che hanno dovuto pagare gli interessi legali per ritardato pagamento dei canoni di fitto ammontano a € 50.097,61;
- mentre gli interessi su crediti diversi sono pari a € 537,58.

Pertanto la gestione finanziaria chiude con un saldo positivo, permettendo di recuperare in parte il precedente saldo negativo evidenziato dalla gestione operativa, pari a € 98.777,45.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sopportati dall'azienda nell'esercizio ammontano complessivamente a € 14.670,90 di cui € 12.934,71 riguardano gli interessi pagati sui mutui.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Durante l'anno 2012 si è provveduto a pagare l'acconto per le imposte IRES e IRAP come previsto dalla normativa fiscale, che sono stati stornati a fine anno con le imposte di competenza.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Dal conto economico si evince una perdita di esercizio prima delle imposte di euro 267.071,27.



Le considerazioni che si possono fare sono le seguenti:

- la differenza negativa tra i ricavi della produzione e i costi della produzione è notevolmente aumentato rispetto all'esercizio precedente, e il fatto nuovo che ha determinato ciò è stato sicuramente il pagamento considerevole dell'IMU; Tale nuova imposta ha eroso notevoli risorse che prima erano destinate ai lavori di manutenzione urgenti, per cui si auspica che il governo nazionale adotti qualche misura che permetta agli IACP di evitare il sobbarcarsi di tale onere a scapito degli inquilini;
- la percentuale del pro rata che continua inesorabilmente a diminuire determina, come già scritto nella presente relazione, un'iva indetraibile di quasi 400.000,00 euro.

Il Resp.le dell'ufficio Bilancio
Dott.ssa Rita Di Chio



Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M01 IMPIANTI E MACCHINARI

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO									D.P.R. 600/73 Art. 16 C. 4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentuale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabile	Valore Residuo da Ammortizzare
1	M000000095-0001	2005	REALIZZAZIONE DI RETE CABLATA FONIA/DATI E BONIFICA DELL'IMPIANTO ELETTRICO LOCALI 1° PIANO	€ 19.500,00		€ 19.500,00	€ 19.500,00		15%	€ -	€ 19.500,00						€ -
2	M000000215-0	2005	ETRAIBILE AL 31.12.2005	€ 2.379,00		€ 2.379,00	€ 2.379,00		15%	€ -	€ 2.379,00						€ -
3	M000000220-0	2006	SERVIZIO INSTALLAZIONE VIDEOCITOFONI PRESSO SEDE CB	€ 2.716,80		€ 2.716,80	€ 2.445,12		15%	€ 271,68	€ 2.716,80						€ -
4	M000000271-0	2006	LAVORI INST. IMP. ANTINCENDIO SEDE IACP	€ 7.773,84		€ 7.773,84	€ 6.995,48		15%	€ 777,36	€ 7.773,84						€ -
5	M000000352-0	2008	REALIZZAZIONE CONNESSIONE INTERNET E TELEFONICA CASA STUDENTE	€ 8.200,00		€ 8.200,00	€ 4.920,00		15%	€ 1.230,00	€ 6.150,00						€ 2.050,00
6	M000000361-0	2008	INTERVENTO TECNICO SISTEMICO PER REALIZZ.NE CABLAGGIO RETE TELEF. PRESSO ALLOGGI UNIVERSITARI	€ 3.600,00		€ 3.600,00	€ 2.160,00		15%	€ 540,00	€ 2.700,00						€ 900,00
7	M000000368-0	2008	CALCOLO PRO RATA ANNO 2008	€ 2.100,40		€ 2.100,40	€ 1.260,24		15%	€ 315,06	€ 1.575,30						€ 525,10
8	M000000374-0	2009	AMPLIAMENTO STRUTTURA PER LA GESTIONE CONNESSIONE INTERNET CASA STUDENTE	€ 17.500,00		€ 17.500,00	€ 7.875,00		15%	€ 2.625,00	€ 10.500,00						€ 7.000,00
9	M000000380-0	2009	FORNITURA SCHEDA TELEFONICA PIU' INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE	€ 450,00		€ 450,00	€ 202,50		15%	€ 67,50	€ 270,00						€ 180,00
10	M000000392-0	2009	CALCOLO PRO RATA ANNO 2009	€ 3.195,10		€ 3.195,10	€ 1.437,81		15%	€ 479,27	€ 1.917,08						€ 1.278,03
Tot. Categoria M01			Tot. Cespito IMPIANTI E MACCHINARI	€ 67.415,14	€ -	€ 67.415,14	€ 49.176,15	€ -		€ 6.305,87	€ 55.482,02	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.933,13
				€ 67.415,14	€ -	€ 67.415,14	€ 49.176,15	€ -		€ 6.305,87	€ 55.482,02	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.933,13



Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M02 ATTREZZATURE

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO									D.P.R. 600/73 Art. 16 C.4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentuale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabili	Valore Residuo da Ammortizzare
11	M000000216-0	2005	ETRAIBILE AL 31.12.2005	€ 121,81		€ 121,81	€ 109,62		15%	€ 12,19	€ 121,81						€ -
12	M000000302-0	2007	CONDIZIONATORE SALA CED	€ 2.612,15		€ 2.612,15	€ 1.959,10		15%	€ 391,82	€ 2.350,92						€ 261,23
13	M000000381-0	2009	SERVIZIO INSTALLAZIONE VIDEOCITOFONI PRESSO SEDE CB	€ 2.952,00		€ 2.952,00	€ 2.143,44		15%	€ 442,80	€ 2.586,24						€ 365,76
14	M000000394-0	2009	CALCOLO PRO RATA ANNO 2009	€ 525,46		€ 525,46	€ 236,46		15%	€ 78,82	€ 315,28						€ 210,18
			Tot. Cespito	€ 6.211,42	€ -	€ 6.211,42	€ 4.448,62	€ -		€ 925,63	€ 5.374,25	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 837,17
Tot. Categoria M02			ATTREZZATURE	€ 6.211,42	€ -	€ 6.211,42	€ 4.448,62	€ -		€ 925,63	€ 5.374,25	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 837,17



Handwritten signature

Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M04 MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO									D.P.R. 600/73 Art. 16 C. 4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentuale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabil e	Valore Residuo da Ammortizzare
37	M000000269-0	2007	FORNITURA ED INSTALLAZIONE STAMPANTE EPSON STYLUS PHOTO R 2400 GEOM CRIVELLONE	€ 1.009,64		€ 1.009,64	€ 1.009,64		20%	€ -	€ 1.009,64						€ -
38	M000000290-0001	2006	PERSONAL COMPUTER	€ 2.660,20		€ 2.660,20	€ 2.660,20		20%	€ -	€ 2.660,20						€ -
39	M000000342-0	2008	STAMPANTE LASER HP A COLORE SIG.RA PERROTTA	€ 315,00		€ 315,00	€ 252,00		20%	€ 63,00	€ 315,00						€ -
40	M000000370-0	2008	CALCOLO PRO RATA ANNO 2008	€ 114,63		€ 114,63	€ 91,72		20%	€ 22,91	€ 114,63						€ -
41	M000000385-0	2009	STAMPANTE ZEBRA GK420T E SCANNER FUJITSU FI-6130	€ 1.220,40		€ 1.220,40	€ 732,24		20%	€ 244,08	€ 976,32						€ 244,08
42	M000000396-0	2009	CALCOLO PRO RATA ANNO 2008	€ 217,23		€ 217,23	€ 130,35		20%	€ 43,45	€ 173,80						€ 43,43
		2010															
			Tot. Cespite	€ 5.537,10	€ -	€ 5.537,10	€ 4.876,15	€ -		€ 373,44	€ 5.249,59	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 287,51
Tot. Categoria M04			MACCHINE UFFICIO	€ 5.537,10	€ -	€ 5.537,10	€ 4.876,15	€ -		€ 373,44	€ 5.249,59	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 287,51



Handwritten signature/initials.

Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M12 HARDWARE

		VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO									D.P.R. 600/73 Art. 16 C.4	
Nr.	Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentua le Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabi le	Valore Residuo da Ammortizzare
58	M000000364-0	2006 FORNITURA HARDWARE PER MODIFICHE AL SOFTWARE SITO INTERNET	€ 3.000,00		€ 3.000,00	€ 2.250,00		25%	€ 750,00	€ 3.000,00						€ -
59	M000000372-0	2008 CALCOLO PRO RATA 2008	€ 98,15		€ 98,15	98,15		25%	€ -	€ 98,15						€ -
60	M000000384-0	2009 FORNITURA HARDWARE	€ 1.030,00		€ 1.030,00	€ 772,50		25%	€ 257,50	€ 1.030,00						€ -
61	M000000386-0	2009 FORNITURA SITEMA HARDWARE E SOFTWARE PER GESTIONE CONNESSIONI ADSL	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 1.500,00		25%	€ 500,00	€ 2.000,00						€ -
62	M000000397	2009 CALCOLO PRO RATA 2009	€ 1.073,34		€ 1.073,34	€ 805,01		25%	€ 268,33	€ 1.073,34						€ -
		Tot. Cespiti	€ 7.201,49	€ -	€ 4.128,15	€ 3.120,65	€ -		€ 1.007,50	€ 4.128,15	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tot. Categoria M12		HARDWARE	€ 7.201,49	€ -	€ 4.128,15	€ 3.120,65	€ -		€ 1.007,50	€ 4.128,15	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



pn

Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M09 SOFTWARE

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO										D.P.R. 600/73 Art. 16 C.4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentuale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazio ni Esercizi o Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabil e	Valore Residuo da Ammortizzare	
46	M000000325-0	2007	FORNITURA SOFTWARE AUTOCAD REVIT + AUTOD ESK SUBSCRIPTION	€ 2.218,86		€ 2.218,86	€ 2.218,86		25%	€ -	€ 2.218,86						€ -	
47	M000000331-0	2007	FORNITURA E INSTALLAZIONE SOFTWARE PER CALCOLO CANONE CASA DELLO STUDENTE	€ 1.291,40		€ 1.291,40	€ 1.291,40		25%	€ -	€ 1.291,40						€ -	
48	M000000334-0	2007	CANONE 2008 PRODOTTO AMV IN LIC D'USO SAP-ARM-DISEGNO	€ 631,61		€ 631,61	€ 631,61		25%	€ -	€ 631,61						€ -	
49	M000000336-0	2008	ACQUISTO SOFTWARE PER UFFICIO TECNICO	€ 551,40		€ 551,40	€ 551,40		25%	€ -	€ 551,40						€ -	
50	M000000338-0	2007	FORNITURA SOFTWARE	€ 603,44		€ 603,44	€ 603,44		25%	€ -	€ 603,44						€ -	
51	M000000339-0	2008	FORNITURA SOFTWARE IN LIC. D'USO PER CALCOLI TECNICI	€ 675,00		€ 675,00	€ 675,00		25%	€ -	€ 675,00						€ -	
52	M000000348-0	2008	AGGIORNAMENTI SOFTWARE	€ 740,00		€ 740,00	€ 740,00		25%	€ -	€ 740,00						€ -	
53	M000000350-0	2008	INTERVENTO SISTEMICO REALIZZAZIONE NUOVO SITO INTERNET	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 4.000,00		25%	€ -	€ 4.000,00						€ -	
54	M000000365-0	2009	INTERVENTI SU PC	€ 3.080,00		€ 3.080,00	€ 2.861,40		25%	€ 218,60	€ 3.080,00						€ -	
55	M000000367-0	2008	CALCOLO PRO RATA ANNO 2008	€ 963,87		€ 963,87	€ 963,87		25%	€ -	€ 963,87						€ -	
56	M000000376-0	2009	ACQUISTO SOFTWARE PER TECNICI	€ 1.701,00		€ 1.701,00	€ 1.275,75		25%	€ 425,25	€ 1.701,00						€ -	
57	M000000393-0	2009	CALCOLO PRO RATA ANNO 2009	€ 851,02		€ 851,02	€ 638,28		25%	€ 212,74	€ 851,02						€ -	
			Tot. Cespiti	€ 17.307,60	€ -	€ 17.307,60	€ 16.451,01	€ -		€ 856,59	€ 17.307,60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
			SOFTWARE	€ 17.307,60	€ -	€ 17.307,60	€ 16.451,01	€ -		€ 856,59	€ 17.307,60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	



Handwritten signature

Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M05 CENTRO ELABORAZIONE DATI

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO									D.P.R. 600/73 Art. 16 C.4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentu ale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. F.	Ammort. Finanz.	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizz abile	Valore Residuo da Ammortizzare
43	M000000173-0	2006	FORNITURA HARDWARE POSTAZIONI DI BAX, GRANA, GRANDE	€ 3.396,00		€ 3.396,00	€ 3.396,00		25%	€ -	€ 3.396,00						€ -
44	M000000349-0	2008	FORNITURA DI NUM.2 INTERFACCIA GSM	€ 530,00		€ 530,00	€ 530,00		25%	€ -	€ 530,00						€ -
45	M000000371-0	2008	STAMPANTE LASER HP A COLORE SIG.RA PERROTTA	€ 94,34		€ 94,34	€ 94,34		25%	€ -	€ 94,34						€ -
			Tot. Cespite	€ 4.020,34	€ -	€ 4.020,34	€ 4.020,34	€ -		€ -	€ 4.020,34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tot. Categoria M05			CENTRO ELABORAZIONE DATI	€ 4.020,34	€ -	€ 4.020,34	€ 4.020,34	€ -		€ -	€ 4.020,34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



Rh

Registro beni ammortizzabili e dei relativi fondi di ammortamento Anno 2012 Categ. M03 MOBILI ED ARREDI

			VALORE DEL BENE				FONDO DI AMMORTAMENTO										D.P.R. 600/73 Art. 16 C. 4	
Nr.		Anno Acq.	Descrizione	Importo Inizio Esercizio	Variazioni Esercizi o Val. Bene	Importo Fine Esercizio	Fondo Amm. T. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizio Amm. T.	Percentuale Applicata	Ammortamento Tecnico	Fondo Amm. T. Fine Esercizio	Fondo Amm. F. Inizio Esercizio	Variazioni Esercizi o Amm. F.	Ammort. Finanziario	Fondo Amm. F. Fine Esercizio	Importo non ammortizzabile	Valore Residuo da Ammortizzare	
15	M000000043-0	2003	SCRIVANIA TREKO	€ 499,50		€ 499,50	€ 494,53		15%	€ 4,97	€ 499,50						€ -	
16	M000000045-0	2003	FORNITURA MOBILI	€ 3.292,94		€ 3.292,94	€ 3.260,00		15%	€ 32,94	€ 3.292,94						€ -	
17	M000000061-0	2003	TAPPETO ORIENTALE	€ 458,33		€ 458,33	€ 453,75		15%	€ 4,58	€ 458,33						€ -	
18	M000000079-0	2004	MOBILI UFFICIO FATT.983	€ 5.022,65		€ 5.022,65	€ 4.540,67		15%	€ 481,98	€ 5.022,65						€ -	
19	M000000080-0	2004	MOBILI PER UFFICIO FATT 922	€ 1.292,50		€ 1.292,50	€ 1.124,50		15%	€ 168,00	€ 1.292,50						€ -	
20	M000000081-0	2004	MOBILI PER UFFICIO FATT 921	€ 2.681,80		€ 2.681,80	€ 2.333,17		15%	€ 348,63	€ 2.681,80						€ -	
21	M000000082-0	2004	MOBILI PER UFFICIO FATT.240	€ 2.785,20		€ 2.785,20	€ 2.423,12		15%	€ 362,08	€ 2.785,20						€ -	
22	M000000149-0	2005	ACQUISTO MOBILI E SUPPELLETTILI VARIE PER CASA STUDENTE	€ 69.900,00		€ 69.900,00	€ 62.910,00		15%	€ 6.990,00	€ 69.900,00						€ -	
23	M000000153-0	2005	ACQUISTO ARREDI PER CASA STUDENTI	€ 12.800,00		€ 12.800,00	€ 11.520,00		15%	€ 1.280,00	€ 12.800,00						€ -	
24	M000000207-0	2006	ACQUISTO MOBILI PER UFFICIO	€ 2.193,82		€ 2.193,82	€ 1.974,42		15%	€ 219,40	€ 2.193,82						€ -	
25	M000000217-0	2005	ETRAIBILE AL 31.12.05	€ 10.185,96		€ 10.185,96	€ 9.167,34		15%	€ 1.018,62	€ 10.185,96						€ -	
26	M000000261-0	2006	FORNITURA MOBILI PER CASA STUDENTE	€ 6.180,72		€ 6.180,72	€ 5.562,66		15%	€ 618,06	€ 6.180,72						€ -	
27	M000000319-0	2007	FORNITURA E POSA IN OPERA DI VETRATA E PORTA	€ 1.878,40		€ 1.878,40	€ 1.408,80		15%	€ 281,76	€ 1.690,56						€ 187,84	
28	M000000320-0	2007	FORNITURA E POSA IN OPERA DI NUM. 6 MACCHINETTE SPINGI	€ 997,90		€ 997,90	€ 748,45		15%	€ 149,69	€ 898,14						€ 99,77	
29	M000000332-0	2007	ACQUISTO MOBILI PER UFFICIO	€ 1.726,66		€ 1.726,66	€ 1.295,00		15%	€ 259,00	€ 1.554,00						€ 172,66	
30	M000000343-0	2008	FORNITURA ARMADI E SOPRALZI	€ 1.879,00		€ 1.879,00	€ 1.127,40		15%	€ 281,85	€ 1.409,25						€ 469,75	
31	M000000346-0	2008	FORNITURA ARMADIETTI METALLICI PER UFFICIO	€ 1.675,00		€ 1.675,00	€ 1.007,70		15%	€ 251,25	€ 1.258,95						€ 416,05	
32	M000000363-0	2009	FORNITURA MOBILI VARI PER UFFICIO	€ 3.976,30		€ 3.976,30	€ 1.789,35		15%	€ 596,45	€ 2.385,80						€ 1.590,51	
33	M000000369-0	2008	CALCOLO PRO RATA 2008	€ 632,61		€ 632,61	€ 379,56		15%	€ 94,89	€ 474,45						€ 158,16	
34	M000000377-0	2009	ACQUISTO MOBILI PER UFFICIO	€ 645,10		€ 645,10	€ 290,31		15%	€ 96,77	€ 387,08						€ 258,03	
35	M000000383-0	2009	FORNITURA DUE ARMADI CON ANTE SCORREVOLI	€ 603,40		€ 603,40	€ 271,53		15%	€ 90,51	€ 362,04						€ 241,36	
36	M000000395-0	2009	CALCOLO PRO RATA ANNO 2009	€ 930,02		€ 930,02	€ 418,50		15%	€ 139,50	€ 558,00						€ 372,02	
			Tot. Cespite	€ 132.237,81	€ -	€ 132.237,81	€ 114.500,76	€ -		€ 13.770,92	€ 128.271,88	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.966,13	
Tot. Categoria M03			MOBILI E ARREDI	€ 132.237,81	€ -	€ 132.237,81	€ 114.500,76	€ -		€ 13.770,92	€ 128.271,88	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.966,13	



RN

ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CAMPOBASSO

Via Montegrappa 23 - Tel 0874/64041 - fax 0874/65621



RELAZIONE SULLA GESTIONE AI SENSI DELL'ART. 2428 DEL C.C. E ART.66 DELLA L.R. N.4/2002 - BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2012

La presente relazione, allegata al bilancio consuntivo anno 2012, si propone di illustrare l'andamento della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui l'ente ha operato, soffermandosi principalmente su eventuali fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e sull'evoluzione prevedibile della gestione. Inoltre vengono fornite alcune spiegazioni relativamente al consuntivo finanziario. Mentre l'analisi delle voci del bilancio economico patrimoniale è stata illustrata nella nota integrativa.

L'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'attività costruttiva

Nel corso dell'esercizio sono continuati i lavori relativi alla costruzione di n.10 alloggi in Campobasso e n.12 alloggi a Termoli per particolari categorie sociali. Inoltre è stato predisposto il bando per l'acquisto di n.6 nuovi alloggi a Larino e si è proceduto anche all'acquisto.

INTERVENTI DI RIPARAZIONE FUNZIONALE E INTERVENTI POST SISMA

Nell'anno 2012 sono continuati i lavori di ricostruzione post-sisma e sono iniziati e terminati vari lavori di adeguamento statico funzionale. Il dettaglio è illustrato nelle tabelle che seguono:

INTERVENTI DI RIPARAZIONE FUNZIONALE(SISMA) e ADEGUAMENTI STATICI FUNZIONALI – LAVORI DI MANUTENZIONE: TERMINATI NEL 2012

LEGGE	LOCALIZZAZIONE		AMMONTARE LAVORI
	INTERVENTI COMPLETATI		
SISMA	Ururi via Monte Calvario n.1		€ 69.601,00
SISMA	Ururi via dello Stadio IV Trav.6		€ 103.895,00
SISMA	Ururi via Matteotti,6		€ 49.111,00

SISMA	Via Matteotti,4		€ 49.111,00
SISMA	Castelmauro via Calvario 1-3-5		€ 200.000,00
SISMA	Termoli via Asia, nn.10-12-14-16-18-20-22-24-26-28		€ 228.240,22
MAN.ZIONE STRAORD.RIA	San Martino in Pensili via Croce,67		€ 43.993,61
MAN.ZIONE STRAORD.RIA	San Martino in Pensili via Croce,69		€ 35.543,79
MAN.ZIONE STRAORD.RIA	Macchia Valfortore-via Salvo d'Acquisto,7		€ 100.026,82



INTERVENTI DI RIPARAZIONE FUNZIONALE – SISMA – INTERVENTI COSTRUTTIVI

LEGGE	LOCALIZZAZIONE	SPESE GENERALI	AMMONTARE LAVORI
	LAVORI INIZIATI NEL 2012 E IN CORSO		
MANUTENZIONE	Bacini Campobasso e Medio e Alto Molise		€ 132.000,00
MANUTENZIONE	Bacino Basso Molise		€ 132.000,00
MANUTENZIONE	Provincia di Campobasso -Alloggi e locali disponibili alla consegna		€ 20.000,00
INTERVENTI COSTRUTTIVI – alloggi universitari- adeguamento a scuola	Campobasso- Via De Gasperi		€ 402.600,00
LAVORI DI RIPRISTINO STATICO FUNZ.LE	Termoli via Canada n. 2-4-6-8-10-12		€ 245.000,00
MAN.ZIONE STRAORD.RIA	San Martino in Pensili P.zza Sassano		€ 194.800,00
SISMA	S.Croce di Magliano – via Europa, 6-8		€ 79.808,00
SISMA	S.Croce di Magliano – via Italia,nn.5- 6-8		€ 73.353,00
SISMA	Bonefro via Ettore Lalli, 163		€ 349.581,89

Lavori di messa in sicurezza	Bojano via Pandone e Salita Ppiaggia		€ 104.093,72
MAN.ZIONE STRAORD.RIA	Termoli via Arno, nn.27-41-55-69-83-97-111-125		€ 354.800,00

L'attività di gestione degli alloggi

Nell'esame dell'attività del settore meritano una particolare attenzione:

- la gestione dei canoni di locazione

Nel corso dell'esercizio come previsto dalla vigente legislazione regionale, si è provveduto alla gestione di tutti gli alloggi a locazione semplice, nella misura di n.3.430 (gestioni 1-2-3-4-6-8-9), mentre le locazioni di immobili per uso diverso dall'abitazione sono in numero di 234 (gest. 7) e gli alloggi universitari sono pari a n.70.

Il totale degli alloggi delle gestioni a riscatto con pagamento rateale è pari a n. 78 e risultano così suddivisi :

- n. 70 conduzione R (riscatto L. 560/93);
- n. 8 conduzione T (riscatto L. 14/2005)



A fine esercizio l'ammontare dei canoni di locazione incassati, sia a competenza che a residui, per gli alloggi e i locali adibiti ad uso diverso dall'abitazione realizzati con o senza il contributo dello Stato è risultato di **€ 5.158.666,57**

Rispetto all'esercizio precedente il totale dei canoni ha subito un aumento di circa il 2%.

Nel corso dell'anno 2012, sono stati stipulati n. 160 contratti relativi agli alloggi di seguito dettagliati:

alloggi prima assegnazione	n. 84
regolarizzazione	n. 3
vulture	n. 61
cambio alloggio	n. 12

Mentre per quanto riguarda i locali (gestione 7) nell'arco del 2012 sono state eseguite n.13 nuove assegnazioni, n.2 vulture e n.2 ristipule.

Come è ben noto, gli I.A.C.P. stipulano contratti di locazione ove l'ammontare del canone sociale è determinato, in base a leggi regionali. Solo per i fabbricati di proprietà (gestione 8) che sono n.144, il fitto viene applicato in base all'equo canone. Dall'applicazione della normativa per il 2010 non ci sono più utenti che hanno un canone pari a zero, mentre la media dei canoni sociali corrisponde a 104,92 euro mensili. Gli alloggi sfitti al 31/12/2012 sono pari a n. 149 (di cui 60 inagibili), mentre i locali sfitti al 31/12/2012 sono n.96.

Nel 2012 dalle verifiche a campione sono state evidenziate autocertificazioni non veritiere per n. 14 utenti con conseguenziale attivazione della azioni previste dalla legge.

- la morosità

La morosità per l'anno 2012 in termini percentuali è pari a circa il 30% (rapporto tra emesso e incassato relativo all'anno 2012). Il contenimento del fenomeno della morosità rimane sempre uno dei principali impegni di lavoro della struttura. A tale scopo sono state intensificate le azioni di controllo e di sollecito di pagamento verso l'inquilinato.

Il recupero della morosità per canoni e servizi e' stato uno dei principali impegni di lavoro della struttura.

L'attività in sede legale e' stata rappresentata da diverse attività gestite di cui:

- n. 319 intimazioni di pagamento con risoluzione contratto e intimazioni di pagamento verso cessati;
- n.480 fissazioni di accesso con ufficiale giudiziario;
- n.206 decreti di rilascio;
- n.11 diffide contro occupanti abusivi;
- n. 208 precetti per rilascio;
- n.30 inviti a conferire;
- n. 259 decreti ingiuntivi;
- n. 90 precetti su decreti ingiuntivi;
- n. 39 pignoramenti presso terzi;
- n. 38 difesa in appello avverso sentenza, da azione per risarcimento, per opposizione a D.I. e per



Opposizione a decreti di rilascio immobile;

- n. 105 liquidazioni di competenze per avvocati esterni;
- n. 82 incarichi legali all'esterno;
- n. 47 richieste di accertamento anagrafico-reddituale presso i comuni;
- n. 40 chiarimenti formali forniti a seguito di istanze;
- n. 22 denunce di sinistro a Broker Assicurativo;
- n. 40 inesigibilità temporanea;
- n. 10 inesigibilità definitiva;
- n. 4 impugnazione atti amministrativi

Inoltre sono state monitorate circa 279 rateizzazioni e sono state acquisite n.115 nuove istanze di rateizzazione.

- la manutenzione degli alloggi

L'esercizio ha visto l'Istituto impegnato in molteplici interventi di recupero, come definiti dall'art. 31 della Legge 457/78 e come elencati nella tabella su esposta.

La programmazione manutentiva del 2012 ha tenuto conto delle effettive disponibilità finanziarie prelevabili dal monte fitti, evitando cioè di spendere importi superiori per non creare problemi di bilancio, confortati dal consistente programma manutentivo, finanziato con fondi regionali, che permettono di incidere positivamente nella politica di conservazione del patrimonio. Inoltre nell'anno 2012 sono stati completati tutti i lavori di riparazione statico funzionale iniziati nel 2011 e sono stati anche chiesti i rimborsi ai proprietari per le somme loro spettanti anticipate dall'istituto. Le somme così recuperate saranno riutilizzate per altri interventi manutentivi.

- la cessione degli alloggi

Nell'anno 2012 sono state eseguite n. 14 cessione di alloggio in applicazione della L.R. n. 4/2005 di cui 11 con pagamento in unica soluzione e n. 3 con pagamento rateale. Inoltre sono state effettuate n. 16 pratiche di estinzione del diritto di prelazione.

- alloggi universitari



Nel 2012 gli alloggi universitari sono stati tutti locati, per cui dopo i primi anni, grazie ad una adeguata pubblicità messa in atto dall'Istituto si è registrato un notevole incremento delle locazioni degli alloggi in questione. L'essere riusciti a locare tutti gli alloggi ha permesso all'ente di ricavare un margine di utile, se pur esiguo, dalla gestione degli alloggi universitari.

Infatti nel 2012 risulta un importo emesso relativo ai canoni per alloggi universitari pari a € 146.247,67, l'incasso in c/competenza è stato pari a € 136.252,23 e il recupero della morosità pari a € 12.931,89. Mentre i costi di varia natura sostenuti per la struttura in questione(tra cui spese di pulizia, sorveglianza, energia elettrica e riscaldamento parti comuni, TARSU ecc.) sono stati pari a € 54.468,23.

- la consistenza patrimoniale

Nel prospetto che segue sono rappresentati i dati relativi al patrimonio gestito durante l'esercizio che comprende tutti gli alloggi con i quali l'Istituto ha in essere un rapporto contrattuale diretto, anche se limitato alla sola riscossione delle rate in conto prezzo.

Si ritiene opportuno elencare in un prospetto le unità immobiliari gestite durante l'esercizio.

A – STABILI GESTITI DALL' ISTITUTO

1.1 Alloggi in locazione semplice	unità immob. n. 3.430
1.2 Casa dello studente	unità immob. n. 70
1.4 Locali ad uso div. abitazione	unità immob. n. 234(negozi,ecc.)
1.5 locaz.ne semplice senza contributo	unità immob. n. 144 (equo canone.)
1.6 emergenza abitativa	unità immob. n. 39 (gestione 9)

3. Di proprietà dei comuni

3.1 Alloggi in locazione semplice	unità immob. 32 (gestione 4)
-----------------------------------	------------------------------

L'attività amministrativa

Il settore amministrativo, nel corso dell'esercizio, ha provveduto a tutti gli adempimenti fiscali e contabili previsti dalla normativa vigente ed alla gestione delle attività di supporto ai settori ai quali l'Istituto è istituzionalmente preposto.



Si pone in particolare evidenza:

- il personale e la struttura operativa

Nel prospetto che segue, si riportano, in forma dettagliata i dati relativi alla consistenza del personale di ruolo al 31 dicembre 2012 con le relative qualifiche, che risulta di 35 unità compreso il Direttore Generale e n.1 unità in mobilità presso un altro ente.

CATEGORIA	PERSONALE PRESENTE
Direttore Generale	1
D6	8
D 4	1
D 2	3
D 1	3
C 2	7
C1	2
B 7	3
B 6	5
B 2	1
B1	1
TOTALI	35

Mentre alla stessa data risultano alle dipendenze dell'Istituto:

- n. 1 unità con contratto di lavoro a tempo pieno e determinato (tecnico), per la fase di ricostruzione post-sisma con profilo D1.
- n.2 unità in comando

Un dipendente è andato in pensione il 01/04/2012 e un altro il 01/08/2012.

- la Gestione Speciale

I dati contabili relativi a tale gestione sono già stati illustrati nella nota integrativa.

Si ritiene opportuno in ogni modo indicare la disponibilità delle somme al 31/12/2012 per lavori di costruzioni e i fondi relativi alle ex legge 513/77 e legge 560/93 e la L.R. n.14/2005 da utilizzare per i reimpieghi .

Le somme disponibili sui vari c/c bancari sono:



FINALITA'**IMPORTO**

c/c 563608 presso tesoreria BPLS	€ 1.848.854,74	costruzioni
c/c 563609 presso tesoriere BPLS (cessione alloggi L.560/93)	€ 1.521.104,35	reimpieghi
c/c 563610 presso tesoriere BPLS(cessione alloggi L.14/2005)	€ 599.404,96	reimpieghi

1. RELAZIONE TECNICA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (conto del Bilancio)**1.1 IL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

Tra i documenti richiesti dalla L.R. n° 4 del 2002 per sintetizzare l'attività amministrativa dell'ente, il Conto del bilancio riveste la funzione di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali.

Il rendiconto finanziario può essere sinteticamente rappresentato nel prospetto che segue:

Quadro Riassuntivo della Gestione Finanziaria

Stampa il quadro riassuntivo della gestione finanziaria
con modello specificato nel *D.P.R. n.194 del 31 gennaio 1996*.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO			1.712.180,80
RISCOSSIONI	1.878.602,27	7.358.712,88	9.237.315,15
PAGAMENTI	2.317.738,29	7.998.072,44	10.315.810,73
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			633.685,22
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			633.685,22
RESIDUI ATTIVI	3.506.838,88	1.808.259,14	5.315.098,02
RESIDUI PASSIVI	3.627.580,93	2.321.202,31	5.948.783,24
DIFFERENZA			-633.685,22
AVANZO(+) o DISAVANZO(-)			0,00



1.2 La gestione di competenza

Con il termine "gestione di competenza" si fa riferimento a quella parte della gestione ottenuta considerando solo le operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso, senza, cioè, esaminare quelle generate da fatti accaduti negli anni precedenti e non ancora conclusi. Essa, infatti, evidenzia il risultato ottenuto quale differenza tra gli accertamenti e gli impegni dell'esercizio, a loro volta articolabili in una gestione di cassa ed in una dei residui, con risultati parziali che concorrono alla determinazione del risultato totale.

Questi valori, se positivi, mettono in evidenza la capacità dell'ente di acquisire ricchezza e destinarla a favore della collettività amministrata. Allo stesso modo risultati negativi portano a concludere che l'ente ha dato vita ad una quantità di spese superiori alle risorse raccolte che, se non adeguatamente compensate dalla gestione residui, determinano un risultato finanziario negativo.

Il risultato di questa gestione, di norma, evidenzia la capacità da parte dell'ente di prevedere dei flussi di entrata e di spesa, sia nella fase di impegno/accertamento che in quella di pagamento/riscossione, tali da consentire il principio di pareggio finanziario non solo in fase previsionale ma anche durante l'intero anno.

Al termine dell'esercizio, pertanto, una attenta gestione dovrebbe dar luogo ad un risultato, di pareggio o positivo, in grado di dimostrare la capacità dell'ente di conseguire un adeguato flusso di risorse (accertamento di entrate) tale da assicurare la copertura finanziaria degli impegni di spesa assunti.

In generale potremmo ritenere che un risultato della gestione di competenza positivo (avanzo) evidenzia una equilibrata e corretta gestione, mentre un valore negativo trova generalmente la sua giustificazione nel verificarsi di eventi imprevedibili che hanno modificato le iniziali previsioni attese.

Risultati della gestione di competenza negativi potrebbero essere stati coperti dall'utilizzo di risorse disponibili, quali l'avanzo di amministrazione dell'anno precedente. Non sempre detta soluzione è sintomatica di squilibri di bilancio, in quanto essa potrebbe essere stata dettata da precise scelte politiche che hanno portato ad una politica del risparmio negli anni precedenti da destinare poi alle maggiori spese dell'anno in cui l'avanzo viene ad essere destinato.

Con riferimento alla gestione di competenza del nostro ente, ci troviamo di fronte ad una situazione contabile di competenza quale quella riportata nella tabella seguente:



Quadro Riassuntivo della Gestione di Competenza

Stampa il quadro riassuntivo della gestione di competenza

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	7.358.712,88
PAGAMENTI	7.998.072,44
DIFFERENZA	-639.359,56
RESIDUI ATTIVI	1.808.259,14
RESIDUI PASSIVI	2.321.202,31
DIFFERENZA	-512.943,17
AVANZO(+) o DISAVANZO(-)	-1.152.302,73

ENTRATE

- la differenza tra, i residui attivi all'inizio dell'esercizio più gli accertamenti d'entrata di competenza meno le variazioni su residui e le somme riscosse risulta uguale al totale dei residui attivi rilevati a fine esercizio ($A+I-N+E=O$);
- la differenza tra il totale dei residui attivi di inizio anno meno il totale delle riscossioni in conto residuo è uguale al totale dei residui rimasti da riscuotere ($A-B+E=C$);
- la somma degli incassi in conto competenza più gli incassi in conto residui è uguale al totale degli incassi ($G+B=N$).

USCITE

- la differenza, tra i residui passivi all'inizio dell'esercizio più gli impegni di spesa di competenza meno le variazioni su residui, meno le somme pagate, risulta uguale al totale dei residui passivi alla fine dell'esercizio ($A+I-N-E=O$);
- la differenza tra il totale dei residui passivi di inizio anno meno il totale dei pagamenti in conto residuo, meno gli storni su residui è uguale al totale dei residui rimasti da pagare ($A-B-E=C$);
- la somma dei pagamenti in conto competenza più i pagamenti in conto residui è uguale al totale dei pagamenti ($G+B=N$).

Il totale degli stanziamenti definitive di competenza d'entrata più il fondo di cassa, sono uguali al totale degli stanziamenti definitivi di competenza di spesa.



Disponibilità liquide

La consistenza di cassa a fine anno ammonta a euro **633.685,22**

Tale importo risulta dal seguente calcolo:

Quadro Riassuntivo della Gestione di Cassa 2012

	Conto Residui	Conto Competenza	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012			1.712.180,80
Riscossioni (+)	1.878.602,27	7.358.712,88	9.237.315,15
Pagamenti (-)	2.317.738,29	7.998.072,44	10.315.810,73
	Differenza		633.685,22
Pagamenti per azioni esecutive (-)			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			633.685,22

Residui

Dalla tabella della situazione amministrativa per l'anno 2012, si evince la gestione di competenza dei residui.

Per quanto riguarda i residui attivi e passivi, si è proceduto, ad una ricognizione degli stessi al 31/12/2012 al fine di individuare correttamente attraverso un'analisi dei dati disaggregati quali avevano ancora ragione di essere iscritti in bilancio, eliminando le partite creditorie in situazioni di obiettiva irrecuperabilità e le partite debitorie non più tali. Pertanto si è proceduto ad eliminare residui passivi insussistenti per un importo pari a euro 1.160.415,23 e residui attivi per un importo pari a euro 5.272,50.

Pertanto, a fine periodo 2012 i residui attivi ammontano complessivamente a € 5.315.098,02, mentre i residui passivi ammontano a euro 5.948.783,24.

Con riferimento alla competenza risulta:

ENTRATE: riscossioni/accertamenti= 80,00%

SPESE: pagamenti/impegni= 77,00%

Inoltre, con riferimento ai residui risulta che i residui attivi sono stati riscossi per circa il 34,00 %, mentre i residui passivi sono stati pagati per circa il 38,00%



La situazione amministrativa è rappresentata nella sottostante tabella:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO			1.712.180,80
RISCOSSIONI	1.878.602,27	7.358.712,88	9.237.315,15
PAGAMENTI	2.317.738,29	7.998.072,44	10.315.810,73
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE			633.685,22
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			633.685,22
RESIDUI ATTIVI	3.509.838,88	1.809.259,14	5.315.098,02
RESIDUI PASSIVI	3.627.580,93	2.321.202,31	5.948.783,24
DIFFERENZA			-633.685,22
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			0,00
Risultato di amministrazione	- Fondi vincolati		0,00
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		0,00
	- Fondi di ammortamento		0,00
	- Fondi non vincolati		0,00
			0,00

Come si evince nella tabella sono riportati:

- la consistenza del conto di cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente eseguiti nell'anno in conto competenze ed in conto residui ed il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio che è pari ad € 633.685,22 corrispondente esattamente al saldo rilevato presso la tesoreria dell'ente al 31/12/2012;
- il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e da pagare (residui passivi) alla fine dell'esercizio;
- il risultato della gestione finanziaria che chiude con un pareggio di amministrazione.

Campobasso, 29 marzo 2012

Il Resp.le dell'Ufficio Bilancio

dott.ssa Rita DI CHIRO

Il Direttore Generale

Ing. Nicola LEMBO



Relazione del Collegio dei Revisori Bilancio al 31.12.2012

Il bilancio dell'esercizio 2012, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato oggetto di esame da parte di questo Collegio, che in base all'art. 16 dello Statuto, ha predisposto la seguente relazione di accompagnamento.

In osservanza di quanto disposto dall'art. 12 dello Statuto sociale, riportiamo qui di seguito le nostre osservazioni e proposte sul risultato dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 e, prima di informarVi sull'attività da svolta nel corso del medesimo esercizio, precisiamo che la nostra attività è stata ispirata ai principi di comportamento del collegio sindacale, raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti ed esperti contabili.

Il Collegio dei Revisori ha vigilato, nel corso dell'esercizio, sull'osservanza della legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il Collegio, ha, inoltre, vigilato, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dall'Ente e sul suo corretto funzionamento. A tale scopo, collegialmente, si sono potuti acquisire gli elementi di conoscenza idonei a valutarne compiutamente l'adeguatezza alle esigenze gestionali, nonché l'affidabilità nella rappresentazione dei fatti di gestione, mediante indagini dirette sui documenti e raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni interessate.

Possiamo, pertanto, confermarVi, che le voci e gli importi del Bilancio concordano con le risultanze della contabilità e che quest'ultima risulta tenuta ai sensi di legge e secondo le norme previste dal Regolamento.

Il Collegio dà atto al Commissario Straordinario che, nell'espletamento dell'attività gestionale, ha agito nei limiti concessi dal bilancio di previsione.

Premesso che il numero dei mandati di pagamento emessi risultano pari a n. 1336 e che le reversali di incasso emesse risultano pari a n. 645, il Collegio ritiene opportuno riassumere le risultanze del Conto Consuntivo dell'anno 2012, in quadri riepilogativi delle entrate e delle spese, nonché un prospetto riassuntivo degli elementi patrimoniali e reddituali:

ENTRATE:



Gi

h

PROVINCIA DI CAMPOBASSO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

TITOLO	previsioni 2012	somme accertate a consuntivo 2012
Titolo I		
Titolo II	8.232.357,17	7.255.534,72
totale E1 correnti	8.232.357,17	7.255.534,72
Titolo III	3.781.442,64	2.947.964,95
Titolo IV	14.446.263,47	3.214.117,17
Titolo V	553.286,08	509.703,82
totale E2 capitale	18.780.992,19	6.671.785,94
totale E1 + E2		
titolo VI	714.958,56	625.092,51
titolo VII		
totale E generale	27.728.307,92	14.552.413,17
F.do iniziale di cassa	1.712.180,80	
avanzo 2010		
TOTALE GENERALE	27.440.488,72	14.552.413,17

USCITE:

TITOLO	previsioni 2012	somme impegnate a consuntivo 2012
Titolo I	9.036.129,56	7.507.670,39
totale U1 correnti	9.036.129,56	7.507.670,39
Titolo II	16.525.882,97	5.620.230,00
Titolo III	3.060.670,92	2.408.754,36
totale U2 capitale	19.586.553,89	8.028.984,36
titolo IV	817.805,27	727.939,22
titolo V		
totale U3	817.805,27	727.939,22
TOTALE GENERALE	29.440.488,72	16.264.593,97

RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate accertate anno 2012	9.166.972,02
Spese impegnate anno 2012	10.319.274,75



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

PROVINCIA DI CAMPOBASSO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DETERMINAZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	
Fondo iniziale	1.712.180,80
Riscossione in c/comp. e c/residui	9.237.315,15
Pagamenti in c/comp. e in c/residui	10.315.810,73
Fondo di cassa al 31/12/2012	+633.685,22
Residui attivi	5.315.098,02
Residui passivi	5.948.783,24
DIFFERENZA	-633.685,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012	0

Il collegio rileva un importante disallineamento tra le previsioni ed il consuntivo dell'esercizio 2012 che, in particolare, nel **TITOLO IV** (entrate in conto capitale) previste in euro 18.780.992,19 risultano accertate, invece, per euro 6.671.785,94.

Il disallineamento appena rilevato ha, ovviamente, ripercussioni sul **TITOLO II** (uscite in conto capitale) che presenta previsioni per euro 16.525.882,97 e un consuntivo di euro 5.620.230,00, per una differenza di euro 10.905.652,97

Il collegio, richiama ad una maggiore prudenza nel rilevare i valori previsionali.

La situazione economico-patrimoniale si sintetizza nei seguenti dati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE		
DESCRIZIONE	VALORI AL 31/12/2012	VALORI AL 31/12/2011
attività	115.967.548,65	114.444.380,52
totale	115.967.548,65	114.444.380,52
passività	116.232.576,92	114.438.774,70
utile (perdita) d'esercizio	(265.028,27)	5.605,82
totale		114.444.380,52
patrimonio netto		
fondo di dotazione	179.726,90	179.726,90
riserva statutaria	463,72	463,72
contr. Stato int. Costruttivi	96.114.712,34	95.997.530,75
contributi altri enti	4.130.741,63	3.489.920,35
contributi L. 560/93	704.088,61	618.310,16
contrib. Stato L. 513/77	2.024.354,35	1.537.069,50
contr.interventi risanamento	7.557,80	
perdita esercizio precedente	(236.277,47)	
utile esercizio precedente	(5.605,82)	



Dei
le

PROVINCIA DI CAMPOBASSO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

perdita/utile dell'esercizio	(265.028,27)	5.605,82
totale patrimonio netto	-321.115,12	101.651.388,56
totale a pareggio	102.981.454,73	114.444.380,52

CONTO ECONOMICO	
DESCRIZIONE	31/12/2012
valore della produzione	4.754.953,62
costi della produzione	5.113.345,49
differenza tra valori e costi della produzione	-358.491,87
proventi e oneri finanziari	98.777,45
proventi e oneri straordinari	-4.476,69
RISULTATO ECON.LORDO IMPONIBILE	-264.191,11
Imposte	-837,16
PERDITA/UTILE DELL'ESERCIZIO	(265.028,27)

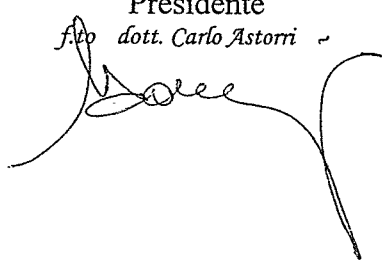
A giudizio di questo Collegio, il bilancio in esame, sulla base di quanto precisato, risulta redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto, così come il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, in conformemente alle norme che disciplinano il bilancio.

Il Collegio, in conclusione, ritiene che il bilancio sia stato redatto nel rispetto delle norme vigenti e dello statuto ed esprime il proprio

parere favorevole

al bilancio chiuso al 31 dicembre 2012, e alla proposta di copertura della perdita 2012, come da disposizioni della L. 560/93 art. 14.

Presidente
f.to dott. Carlo Astorri



Componente Effettivo
f.to dott. Nicola Ianaro

