X LEGISLATURA
37^ Seduta
Giovedì 29 giugno 2017

Deliberazione n. 216 (Estratto del processo verbale)

OGGETTO: Rendiconti esercizi dal 2006 al 2013 - Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP) della provincia di Reggio Calabria.

Presidente: Nicola Irto
Consigliere - Questore: Giuseppe Neri
Segretario: Maria Stefania Lauria

Consiglieri assegnati 31

Consiglieri presenti 26, assenti 5

...omissis...

Indi, Presidente, nessuno avendo chiesto di intervenire per dichiarazione di voto, pone in votazione la proposta di provvedimento amministrativo e, deciso l'esito – presenti e votanti 26, a favore 17, astenuti 9 -, ne proclama il risultato:

"Il Consiglio approva"

...omissis...

IL PRESIDENTE f.to: Irto

IL CONSIGLIERE - QUESTORE f.to: Neri

IL SEGRETARIO f.to Lauria

E' conforme all'originale.
Reggio Calabria, 7 luglio 2017

CONSIGLIO REGIONALE DELLA CALABRIA
SETTORE SEGRETERIA ASSEMBLEA E AFFARI GENERALI

IL SEGRETARIO
(Avv. Maria Stefania Lauria)

IL CONSIGLIO REGIONALE

VISTE:
- la delibera di Giunta regionale n. 89 del 17 marzo 2017, recante: "Rendiconti esercizi dal 2006 al 2013 - Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP) della provincia di Reggio Calabria";
- la delibera del Commissario n. 15 del 29/12/2015 di riapprovazione dei bilanci consuntivi per gli anni dal 2006 al 2013;

VISTI:
- la legge regionale 30 agosto 1996, n. 27 istitutiva delle Aziende Territoriali per l'Edilizia Residenziale Pubblica;
- la legge regionale n. 24/2013, recante "Riordino enti, aziende regionali, fondazioni, agenzie regionali, società e consorzi comunque denominati, con esclusione del settore sanità", istitutiva dell'Azienda territoriale per l'edilizia residenziale pubblica regionale, quale ente ausiliario della regione in materia di edilizia residenziale pubblica, con l'accorpamento delle Aziende regionali per edilizia residenziale;
- la legge regionale n. 8/2002, recante "Ordinamento del bilancio e della contabilità della regione Calabria";
- l'articolo 54, comma 5, lettera b), dello Statuto della regione Calabria;

PREMESSO CHE:
- la legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 recante "Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria", all'articolo 57, comma 7, dispone che i rendiconti degli Enti, delle Aziende e delle Agenzie regionali sono presentati entro il 31 marzo di ogni anno ai rispettivi Dipartimenti della Giunta regionale competenti per materia che, previa istruttoria conclusa con parere favorevole, li inviano entro il successivo 15 aprile al Dipartimento "Bilancio e Patrimonio" per la definitiva istruttoria di propria competenza;
- la Giunta regionale entro il 15 maggio trasmette i rendiconti al Consiglio regionale per la successiva approvazione entro il 30 giugno;
- con delibera di Giunta regionale il dott. Mascherpa è stato nominato Commissario Unico regionale delle Aterp calabresi;
- la Giunta regionale, al fine di consentire la redazione del bilancio consolidato della Regione Calabria con i propri enti ed organismi strumentali, con delibera n. 442 del 10 novembre 2016, ha approvato le linee di indirizzo dedicate ai dipartimenti vigilanti riguardanti sia le modalità e i tempi per l'approvazione dei rendiconti degli enti strumentali, sia l'effettuazione delle verifiche in ordine al contenimento delle spese ai sensi della normativa vigente;

TENUTO CONTO CHE:
- il dipartimento Lavori Pubblici specifica che i bilanci consuntivi degli anni dal 2006 al 2013 non hanno trovato approvazione da parte della Giunta regionale a causa di irregolarità riscontrate e verificate dal Collegio dei revisori dei conti e dal dipartimento Bilancio;
- gli uffici dell'Azienda hanno operato delle rettifiche necessarie al fine di pervenire alla rideterminazione del risultato finanziario da applicare alla data del primo gennaio 2014;
- con delibera n. 15 del 29.12.2015 del Commissario dell'Aterp si è proceduto alla riapprovazione dei bilanci consuntivi per gli anni 2006 al 2013, sulla quale il Revisore unico dei conti ha espresso parere favorevole;

CONSIDERATO CHE:
- il dipartimento Lavori Pubblici "concorda con quanto espresso dal revisore unico dei conti circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'Aterp a seguito delle correzioni effettuate dagli uffici competenti e senza esprimere alcun parere invita ad una semplice presa d'atto da parte della Giunta regionale";
- la relazione istruttoria del dipartimento Lavori Pubblici è stata oggetto di integrazione, con la quale il dipartimento ha espresso parere favorevole, condizionato alla verifica da parte del dipartimento Bilancio della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'Aterp n.15 del 29.12.2015 per i rendiconti dal 2006 al 2013;

CONSIDERATO che il dipartimento Bilancio:
- ha verificato le corrispondenze trai residui finali ed iniziali di ciascun esercizio, nonché la quadratura tra impegni e accertamenti, afferenti alla gestione delle cosiddette "partite di giro";
- esita positivamente l'istruttoria riferita agli aspetti contabili;
- ritiene necessario che il dipartimento Lavori Pubblici, in quanto vigilante, adotti il provvedimento che dia atto della verifica in ordine al contenimento delle spese effettuate, per come previsto dalla delibera di Giunta regionale n. 442 del 10.11.2016, indicando con precisione il rispetto dei limiti per ciascuna tipologia di spesa e garantendo l'eventuale avvio delle procedure necessarie sia al recupero delle somme indebitamente percepite, sia ai fini della segnalazione agli Organi inquirenti della Corte dei conti di un eventuale danno erariale;
- precisa che l'eventuale mancato rispetto della normativa sul contenimento della spesa non preclude l'adozione del rendiconto;

TENUTO CONTO CHE la delibera di Giunta regionale n. 89 del 17 marzo 2017 demanda al dipartimento che esercita la vigilanza sulle attività dell'Aterp, ove non già effettuata, la verifica in ordine al contenimento delle spese al fine di evitare l'eventuale prescrizione di crediti a favore della regione Calabria a

seguito delle violazioni delle disposizioni normative e consentire l'acclaramento di eventuali responsabilità;

RILEVATO CHE la Seconda Commissione Consiliare, nella seduta del 3 maggio 2017, ha approvato i Rendiconti degli esercizi dal 2006 al 2013 dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP) della provincia di Reggio Calabria e i documenti ad essi allegati, facendo proprie le osservazioni espresse dal Revisore Unico dei Conti, dai dipartimenti regionali competenti che ne hanno curato l'istruttoria e dalla Giunta regionale;

DELIBERA

di approvare, ai sensi dell'articolo 57 della Lr. n. 8/2002 i Rendiconti degli esercizi dal 2006 al 2013 dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP) della provincia di Reggio Calabria e i documenti ad essi allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, facendo proprie le osservazioni espresse dal Revisore Unico dei Conti, dai dipartimenti regionali competenti che ne hanno curato l'istruttoria e dalla Giunta regionale.

F.to: IL CONSIGLIERE-QUESTORE
(Giuseppe Neri)

F.to: IL PRESIDENTE
(Nicola Irto)

E' conforme all'originale.
Reggio Calabria, 7 luglio 2017

IL SEGRETARIO
(Avv. Maria Stefania Lauria)

CONSIGLIO REGIONALE DELLA CALABRIA
SETTORE SEGRETERIA ASSEMBLEA E AFFARI GENERALI

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
N. 216 del 29/06/2017

Reggio Calabria
Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica

A.T.E.R.P.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di

REGGIO CALABRIA

* * * * * *

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO DELL'ATERP REGIONALE

Con funzioni di Legale Rappresentante delle ATERP provinciali.
(DPGR n°48 del 28/04/2015)

N°____ in data _____

N° 15 del 29/12/2015

Proponente : ATERP della Provincia di Reggio Calabria

Servizio Ragioneria **Il RUP** Dott.ssa SILVANA AMBROGGIO

Il Dirigente _____

Il Dirigente Delegato Arch. Giuseppe Redente _____

OGGETTO: Riapprovazione Bilanci Consuntivi per gli anni 2006 – 2007 – 2008 – 2009 – 2010 – 2011 – 2012 - 2013 .

Servizio Ragioneria

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e si assumono gli impegni di spesa
che trovano capienza sul capitolo _____
del Bilancio di Previsione _____
Stanziamento € _____
Impegni assunti € _____
Disponibilità € _____

IL COMMISSARIO DELL'ATERP REGIONALE
Con funzioni di Legale Rappresentante delle ATERP provinciali.
(DPGR n°48 del 28/04/2015)

PREMESSO CHE:

- i Bilanci consuntivi dell'Azienda dal 2006 al 2013 sono stati regolarmente approvati dall'Ente con le seguenti deliberazioni:
  n. 315 del 29/7/2008 (anno 2006);
  n. 417 del 28/11/2008 (anno 2007);
  n. 188 del 29/6/2009 (anno 2008);
  n. 62 del 18/3/2010 (anno 2009);
  n. 71 del 30/3/2011 (anno 2010);
  n. 65 del 15/3/2013 (anno 2011);
  n. 446 del 23/12/2013 (anno 2012);
  n. 339 del 7/8/2014 (anno 2013);
- all'adozione dei predetti bilanci non ha fatto seguito, però, la relativa approvazione da parte della Regione Calabria in quanto il Dipartimento competente riscontrava degli errori e delle incongruenze che, oggi, al fine di dare attuazione alla legge regionale n. 243/13 nell'ottica, dunque, dell'accorpamento nelle ATERP Provinciali nella costituenda Azienda Territoriale per l'edilizia Residenziale Pubblica Regionale, si è ritenuto necessario definire;
- di conseguenza, a seguito dell'incontro svoltosi il giorno 8/10/15 presso il Palazzo Regionale di Germaneto con i Dirigenti e Funzionari del Dipartimento Bilancio, si è intrapresa, da parte del responsabile del procedimento dottoressa **AMBROGGIO**, la relativa attività di riscontro e rideterminazione di tutti i dati mentre i consuntivi per i periodi citati giungendo così alla definizione degli stessi consuntivi corredati dagli allegati D (consuntivo economico), E (rendiconto finanziario), F (situazione patrimoniale), G (situazione amministrativa) previsti dal D.M. n. 344 del 19/10/1986 vigente nel periodo di riferimento in questione.

CONSIDERATO, pertanto, che occorre provvedere ad approvare definitivamente i bilanci consuntivi rideterminati per gli anni dal 2006 al 2013.

Su proposta del Dirigente Delegato alla stregua dell'istruttoria compiuta del responsabile del procedimento Dott.ssa **Ambroggio**
Acquisita la relazione predisposta dal Revisore dei Conti.

DELIBERA

- di approvare i Bilanci consuntivi per gli esercizi finanziari 2006 – 2007 – 2008 – 2009 – 2010 – 2011 – 2012 – 2013 unitamente ai relativi allegati di cui al D.M. n. 344/1986.

La presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo dell'Azienda nei modi e termini previsti dalla circolare dell'Assessorato ai Lavori Pubblici della Regione Calabria n° 17168 del 25/11/1998, punto 2.3, e trasmessa al Revisore dei Conti per i successivi adempimenti.

IL COMMISSARIO
Ing. Domenico Pallaria

La presente deliberazione è stata pubblicato all'Albo dell'Azienda in data _____ e rimarrà affissa per quindici giorni consecutivi.

Reggio Calabria, lì _____

L'addetto

_____

Il Dirigente Delegato
(arch. Giuseppe Redente)

_____

La presente deliberazione è stata esaminata dal Revisore Unico dei Conti il quale ha adottato la seguente decisione:

VISTO SENZA OSSERVAZIONI – Verbale n. _____ del _____

VISTO CON OSSERVAZIONI – Verbale n. _____ del _____

Reggio Calabria, lì _____

Il Revisore Unico dei Conti

_____

Per copia conforme all'originale esistente agli atti di questa Azienda

Reggio Calabria, lì _____

Il Dirigente Delegato
(arch. Giuseppe Redente)

_____

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal 01/01/2006 Al 31/12/2006 — Anno di gestione: 2006 — 17/11/2015



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
E00	categoria 00 - avanzo di amministrazione									
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E000FC	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	44.927,85	0,00	-72,15
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	44.927,85	0,00	-72,15
	TOTALE CATEGORIA E01	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	44.927,85	0,00	-72,15
	TOTALE TITOLO E1	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	44.927,85	0,00	-72,15
E2	ALTRE ENTRATE									
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi									
E00060-1	Quote amministrazioni alloggi ceduti in proprietà	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	14.797,07	0,00	14.797,07	4.797,07	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	14.797,07	0,00	14.797,07	4.797,07	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	374.721,52	0,00	374.721,52	74.721,52	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00	2.186.764,97	0,00	2.186.764,97	86.764,97	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00	2.561.486,49	0,00	2.561.486,49	161.486,49	-300.000,00
	TOTALE CATEGORIA E05	2.710.000,00	0,00	0,00	2.710.000,00	2.576.283,56	0,00	2.576.283,56	166.283,56	-300.000,00
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.642.684,00	0,00	0,00	4.642.684,00	1.729.754,77	2.912.929,23	4.642.684,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	862.189,00	0,00	0,00	862.189,00	473.673,16	388.515,83	862.188,99	0,00	-0,01
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	2.189.281,00	0,00	0,00	2.189.281,00	997.993,41	1.191.287,59	2.189.281,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	343.203,00	0,00	0,00	343.203,00	60.517,06	282.685,94	343.203,00	0,00	0,00
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	175,33	19.824,67	20.000,00	0,00	0,00
E00100	Canoni di locazione	8.057.357,00	0,00	0,00	8.057.357,00	3.262.113,73	4.795.243,26	8.057.356,99	0,00	-0,01
E00140-1	interessi su depositi presso banche	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	87,53	0,00	87,53	0,00	-1.912,47
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	7.938,46	0,00	7.938,46	5.938,46	0,00
E00140	Interessi su depositi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	8.025,99	0,00	8.025,99	5.938,46	-1.912,47
E00170-1	su mutui da erogare	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	10.567,80	0,00	10.567,80	0,00	-9.432,20
E00170	Interessi attivi diversi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	10.567,80	0,00	10.567,80	0,00	-9.432,20
	TOTALE CATEGORIA E06	8.081.357,00	0,00	0,00	8.081.357,00	3.280.707,52	4.795.243,26	8.075.950,78	5.938,46	-11.344,68
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	61.748,90	8.647,10	70.396,00	0,00	-64.604,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	142.000,00	0,00	0,00	142.000,00	27.470,77	321,64	27.792,41	0,00	-114.207,59
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.732,58	0,00	2.732,58	0,00	-2.267,42
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	282.000,00	0,00	0,00	282.000,00	91.952,25	8.968,74	100.920,99	0,00	-181.079,01
	TOTALE CATEGORIA E07	282.000,00	0,00	0,00	282.000,00	91.952,25	8.968,74	100.920,99	0,00	-181.079,01
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									
E00200-1	Arrotondamenti	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.327,76	0,00	2.327,76	0,00	-1.172,24
E00200-2	Rientri su anticipazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	19.371,70	0,00	19.371,70	9.371,70	-0,00
E00200	Entrate eventuali varie	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	21.699,46	0,00	21.699,46	9.371,70	-1.172,24

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2006 Al 31/12/2006 Anno di gestione: 2006 17/11/2015



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.156.000,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**1.156.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.156.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.156.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**1.169.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.169.500,00**	**21.699,46**	**0,00**	**21.699,46**	**9.371,70**	**-1.157.172,24**
	TOTALE TITOLO E2	**12.242.857,00**	**0,00**	**0,00**	**12.242.857,00**	**5.970.642,79**	**4.804.212,00**	**10.774.854,79**	**181.593,72**	**-1.649.595,93**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**									
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	4.250.000,00	0,00	0,00	4.250.000,00	2.388.157,81	0,00	2.388.157,81	0,00	-1.861.842,19
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**-1.861.842,19**
	TOTALE CATEGORIA E09	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**-1.861.842,19**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	518,54	0,00	518,54	0,00	-9.481,46
E00370-2	Generalità dei lavoratori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	216,48	0,00	216,48	0,00	-9.783,52
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**735,02**	**0,00**	**735,02**	**0,00**	**-19.264,98**
E00410-3	Erario c/ I.V.A.	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	309.817,00	0,00	309.817,00	0,00	-70.183,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	291.000,00	0,00	0,00	291.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-291.000,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**671.000,00**	**0,00**	**0,00**	**671.000,00**	**309.817,00**	**0,00**	**309.817,00**	**0,00**	**-361.183,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**691.000,00**	**0,00**	**0,00**	**691.000,00**	**310.552,02**	**0,00**	**310.552,02**	**0,00**	**-380.447,98**
	TOTALE TITOLO E3	**4.941.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.941.000,00**	**2.698.709,83**	**0,00**	**2.698.709,83**	**0,00**	**-2.242.290,17**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.153.783,33	0,00	2.153.783,33	0,00	-346.216,67
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	18.000.000,00	0,00	0,00	18.000.000,00	10.328.253,39	0,00	10.328.253,39	0,00	-7.671.746,61
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.750.000,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-5	Per inerventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	86.846,76	0,00	86.846,76	0,00	-1.113.153,24
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.838,92	0,00	4.838,92	0,00	-25.161,08
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.156.000,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.328.245,01	1.328.245,01	0,00	-671.754,99
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**29.636.000,00**	**0,00**	**0,00**	**29.636.000,00**	**12.573.722,40**	**1.328.245,01**	**13.901.967,41**	**0,00**	**-15.734.032,59**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.779,58	52.779,58	52.779,58	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52.779,58**	**52.779,58**	**52.779,58**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**29.636.000,00**	**0,00**	**0,00**	**29.636.000,00**	**12.573.722,40**	**1.381.024,59**	**13.954.746,99**	**52.779,58**	**-15.734.032,59**
	TOTALE TITOLO E4	**29.636.000,00**	**0,00**	**0,00**	**29.636.000,00**	**12.573.722,40**	**1.381.024,59**	**13.954.746,99**	**52.779,58**	**-15.734.032,59**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	8.232,25	0,00	8.232,25	0,00	-11.767,75
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**420.000,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**8.232,25**	**0,00**	**8.232,25**	**0,00**	**-411.767,75**
	TOTALE CATEGORIA E17	**420.000,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**8.232,25**	**0,00**	**8.232,25**	**0,00**	**-411.767,75**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**

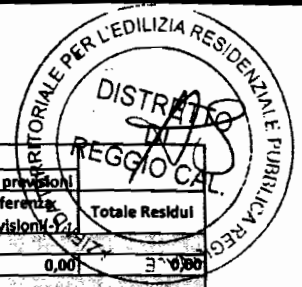
Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	22.027,79	0,00	22.027,79	0,00	-127.972,21
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**22.027,79**	**0,00**	**22.027,79**	**0,00**	**-127.972,21**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	23.188,35	0,00	23.188,35	0,00	-31.811,65
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	66.189,46	0,00	66.189,46	0,00	-103.810,54
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**225.000,00**	**0,00**	**0,00**	**225.000,00**	**89.377,81**	**0,00**	**89.377,81**	**0,00**	**-135.622,19**
	TOTALE CATEGORIA E18	**1.666.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.666.142,00**	**111.405,60**	**0,00**	**111.405,60**	**0,00**	**-1.554.736,40**
	TOTALE TITOLO E5	**2.086.142,00**	**0,00**	**0,00**	**2.086.142,00**	**119.637,85**	**0,00**	**119.637,85**	**0,00**	**-1.966.504,15**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	742.553,42	0,00	742.553,42	0,00	-157.446,58
E00570-2	A terzi	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	140.245,04	0,00	140.245,04	0,00	-359.754,96
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	552.500,00	0,00	0,00	552.500,00	82.063,08	0,00	82.063,08	0,00	-470.436,92
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	5.565,43	5.565,43	0,00	-1.434,57
E00570	**Ritenute erariali**	**1.959.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.959.500,00**	**964.861,54**	**5.565,43**	**970.426,97**	**0,00**	**-989.073,03**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	228.965,94	0,00	228.965,94	0,00	-121.034,06
E00580-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	749,28	0,00	749,28	0,00	-750,72
E00580-4	Contributo straordinario per l'Europa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.520,49	0,00	11.520,49	0,00	-3.479,51
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**366.500,00**	**0,00**	**0,00**	**366.500,00**	**241.235,71**	**0,00**	**241.235,71**	**0,00**	**-125.264,29**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	79.926,54	0,00	79.926,54	0,00	-73,46
E00590-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.533,93	0,00	7.533,93	0,00	-7.466,07
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	6.414.270,09	676.910,16	7.091.180,25	0,00	-2.908.819,75
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00590-5	Varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.391,52	0,00	8.391,52	0,00	-1.608,48
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.115.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.115.000,00**	**6.510.122,08**	**676.910,16**	**7.187.032,24**	**0,00**	**-2.927.967,76**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**12.451.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.451.330,00**	**7.726.549,33**	**682.475,59**	**8.409.024,92**	**0,00**	**-4.042.305,08**
	TOTALE TITOLO E6	**12.451.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.451.330,00**	**7.726.549,33**	**682.475,59**	**8.409.024,92**	**0,00**	**-4.042.305,08**
	TOTALE GENERALE	**61.402.329,00**	**0,00**	**0,00**	**61.402.329,00**	**29.134.190,05**	**6.867.712,18**	**36.001.902,23**	**234.373,30**	**-25.634.800,07**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — **Dal 01/01/2006** — **Al 31/12/2006** — **Anno di gestione: 2006** — **17/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
E00	**categoria 00 - avanzo di amministrazione**											
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775.682,89	0,00	0,00	775.682,89	0,00
E000FC	**FONDO DI CASSA**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**	**0,00**	**775.682,89**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**											
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	72,15	0,00
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**44.927,85**	**0,00**	**72,15**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**44.927,85**	**0,00**	**72,15**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E1	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**44.927,85**	**0,00**	**72,15**	**0,00**
E2	**ALTRE ENTRATE**											
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**											
E00060-1	Quote amministrazioni alloggi ceduti in proprietà	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	521,11	0,00	0,00	521,11	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	67,14	67,14	0,00	67,14	0,00	0,00	10.067,14	14.864,21	4.797,07	0,00	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**588,25**	**67,14**	**521,11**	**588,25**	**0,00**	**0,00**	**10.588,25**	**14.864,21**	**4.275,96**	**0,00**	**521,11**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	374.721,52	74.721,52	0,00	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00	2.186.764,97	86.764,97	0,00	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.700.000,00**	**2.561.486,49**	**0,00**	**138.513,51**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**588,25**	**67,14**	**521,11**	**588,25**	**0,00**	**0,00**	**2.710.588,25**	**2.576.350,70**	**0,00**	**134.237,55**	**521,11**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	11.965.763,99	2.403.846,75	6.552.877,15	8.956.723,90	0,00	3.009.040,09	16.608.447,99	4.133.601,52	0,00	12.474.846,47	9.465.806,38
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.621.972,54	397.630,86	1.677.844,28	2.075.475,14	0,00	546.497,40	3.484.161,54	871.304,02	0,00	2.612.857,52	2.066.360,11
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	7.782.916,96	441.342,86	3.799.267,55	4.240.610,41	0,00	3.542.306,55	9.972.197,96	1.439.336,27	0,00	8.532.861,69	4.990.555,14
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	720.801,01	35.341,81	685.459,20	720.801,01	0,00	0,00	1.064.004,01	95.858,87	0,00	968.145,14	968.145,14
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	175,33	0,00	19.824,67	19.824,67
E00100	**Canoni di locazione**	**23.091.454,50**	**3.278.162,28**	**12.715.448,18**	**15.993.610,46**	**0,00**	**7.097.844,04**	**31.148.811,50**	**6.540.276,01**	**0,00**	**24.608.535,49**	**17.510.691,44**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	87,53	0,00	1.912,47	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	7.938,46	5.938,46	0,00	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**8.025,99**	**4.025,99**	**0,00**	**0,00**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	10.567,80	0,00	9.432,20	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**10.567,80**	**0,00**	**9.432,20**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**23.091.454,50**	**3.278.162,28**	**12.715.448,18**	**15.993.610,46**	**0,00**	**7.097.844,04**	**31.172.811,50**	**6.558.869,80**	**0,00**	**24.613.941,70**	**17.510.691,44**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	5.027,38	5.027,38	0,00	5.027,38	0,00	0,00	140.027,38	66.776,28	0,00	73.251,10	8.647,10
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	469.820,25	3.882,18	465.938,07	469.820,25	0,00	0,00	611.820,25	31.352,95	0,00	580.467,30	466.259,71
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	2.113,70	0,00	2.113,70	2.113,70	0,00	0,00	7.113,70	2.732,58	0,00	4.381,12	2.113,70
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**476.961,33**	**8.909,56**	**468.051,77**	**476.961,33**	**0,00**	**0,00**	**758.961,33**	**100.861,81**	**0,00**	**658.099,52**	**477.020,51**
	TOTALE CATEGORIA E07	**476.961,33**	**8.909,56**	**468.051,77**	**476.961,33**	**0,00**	**0,00**	**758.961,33**	**100.861,81**	**0,00**	**658.099,52**	**477.020,51**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.327,76	0,00	1.172,24	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	19.371,70	9.371,70	0,00	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.500,00**	**21.699,46**	**8.199,46**	**0,00**	**0,00**

ATERP, di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.156.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.156.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.169.500,00**	**21.699,46**	**0,00**	**1.147.800,54**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E2	**23.569.004,08**	**3.287.138,98**	**13.184.021,06**	**16.471.160,04**	**0,00**	**7.097.844,04**	**35.811.861,08**	**9.257.781,77**	**0,00**	**26.554.079,31**	**17.988.233,06**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**											
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.250.000,00	2.388.157,81	0,00	1.861.842,19	0,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**1.861.842,19**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.388.157,81**	**0,00**	**1.861.842,19**	**0,00**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	22.562,52	2.494,99	20.067,53	22.562,52	0,00	0,00	22.562,52	2.494,99	0,00	20.067,53	20.067,53
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**22.562,52**	**2.494,99**	**20.067,53**	**22.562,52**	**0,00**	**0,00**	**22.562,52**	**2.494,99**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	518,54	0,00	9.481,46	0,00
E00370-2	Generalità dei lavoratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	216,48	0,00	9.783,52	0,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**735,02**	**0,00**	**19.264,98**	**0,00**
E00410-3	Erario c/ I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	309.817,00	0,00	70.183,00	0,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00	0,00	0,00	291.000,00	0,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**671.000,00**	**309.817,00**	**0,00**	**361.183,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**22.562,52**	**2.494,99**	**20.067,53**	**22.562,52**	**0,00**	**0,00**	**713.562,52**	**313.047,01**	**0,00**	**400.515,51**	**20.067,53**
	TOTALE TITOLO E3	**22.562,52**	**2.494,99**	**20.067,53**	**22.562,52**	**0,00**	**0,00**	**4.963.562,52**	**2.701.204,82**	**0,00**	**2.262.357,70**	**20.067,53**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**											
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.153.783,33	0,00	346.216,67	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	10.328.253,39	0,00	7.671.746,61	0,00
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	86.846,76	0,00	1.113.153,24	0,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	27,61	0,00	27,61	27,61	0,00	0,00	30.027,61	4.838,92	0,00	25.188,69	27,61
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	4.589.405,48	1.398.924,53	3.190.480,95	4.589.405,48	0,00	0,00	6.589.405,48	1.398.924,53	0,00	5.190.480,95	4.518.725,96
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**4.589.433,09**	**1.398.924,53**	**3.190.508,56**	**4.589.433,09**	**0,00**	**0,00**	**34.225.433,09**	**13.972.646,93**	**0,00**	**20.252.786,16**	**4.518.753,57**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	1.923.603,77	358.143,08	1.565.460,69	1.923.603,77	0,00	0,00	1.923.603,77	358.143,08	0,00	1.565.460,69	1.618.240,27
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**1.923.603,77**	**358.143,08**	**1.565.460,69**	**1.923.603,77**	**0,00**	**0,00**	**1.923.603,77**	**358.143,08**	**0,00**	**1.565.460,69**	**1.618.240,27**
	TOTALE CATEGORIA E13	**6.513.036,86**	**1.757.067,61**	**4.755.969,25**	**6.513.036,86**	**0,00**	**0,00**	**36.149.036,86**	**14.330.790,01**	**0,00**	**21.818.246,85**	**6.136.993,84**
	TOTALE TITOLO E4	**6.513.036,86**	**1.757.067,61**	**4.755.969,25**	**6.513.036,86**	**0,00**	**0,00**	**36.149.036,86**	**14.330.790,01**	**0,00**	**21.818.246,85**	**6.136.993,84**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	8.232,25	0,00	11.767,75	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**8.232,25**	**0,00**	**411.767,75**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**8.232,25**	**0,00**	**411.767,75**	**0,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**

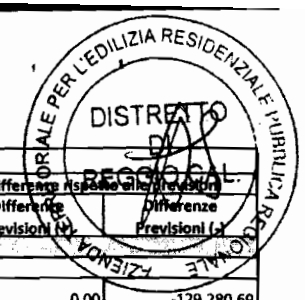
Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	38.216,83	3.975,70	34.241,13	38.216,83	0,00	0,00	188.216,83	26.003,49	0,00	162.213,34	34.241,13
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**38.216,83**	**3.975,70**	**34.241,13**	**38.216,83**	**0,00**	**0,00**	**188.216,83**	**26.003,49**	**0,00**	**162.213,34**	**34.241,13**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	453,40	453,40	0,00	453,40	0,00	0,00	55.453,40	23.641,75	0,00	31.811,65	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	66.189,46	0,00	103.810,54	0,00
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**453,40**	**453,40**	**0,00**	**453,40**	**0,00**	**0,00**	**225.453,40**	**89.831,21**	**0,00**	**135.622,19**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E18	**38.670,23**	**4.429,10**	**34.241,13**	**38.670,23**	**0,00**	**0,00**	**1.704.812,23**	**115.834,70**	**0,00**	**1.588.977,53**	**34.241,13**
	TOTALE TITOLO E5	**38.670,23**	**4.429,10**	**34.241,13**	**38.670,23**	**0,00**	**0,00**	**2.124.812,23**	**124.066,95**	**0,00**	**2.000.745,28**	**34.241,13**
E6	**PARTITE DI GIRO**											
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	742.553,42	0,00	157.446,58	0,00
E00570-2	A terzi	6.060,24	0,00	6.060,24	6.060,24	0,00	0,00	506.060,24	140.245,04	0,00	365.815,20	6.060,24
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	552.500,50	82.063,08	0,00	470.437,42	0,50
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	13.769,14	532,97	13.236,17	13.769,14	0,00	0,00	20.769,14	532,97	0,00	20.236,17	18.801,60
E00570	**Ritenute erariali**	**19.829,88**	**532,97**	**19.296,91**	**19.829,88**	**0,00**	**0,00**	**1.979.329,88**	**965.394,51**	**0,00**	**1.013.935,37**	**24.862,34**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	228.965,94	0,00	121.034,06	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	749,28	0,00	750,72	0,00
E00580-4	Contributo straordinario per l'Europa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	11.520,49	0,00	3.479,51	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**366.500,00**	**241.235,71**	**0,00**	**125.264,29**	**0,00**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	79.926,54	0,00	73,46	0,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	7.533,93	0,00	7.466,07	0,00
E00590-3	C/C postali	750.143,47	750.143,47	0,00	750.143,47	0,00	0,00	10.750.143,47	7.164.413,56	0,00	3.585.729,91	676.910,16
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00590-5	Varie	747,64	0,00	747,64	747,64	0,00	0,00	10.747,64	8.391,52	0,00	2.356,12	747,64
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**750.891,11**	**750.143,47**	**747,64**	**750.891,11**	**0,00**	**0,00**	**10.865.891,11**	**7.260.265,55**	**0,00**	**3.605.625,56**	**677.657,80**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	321,64	321,64	0,00	321,64	0,00	0,00	10.651,64	10.651,64	0,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**321,64**	**321,64**	**0,00**	**321,64**	**0,00**	**0,00**	**10.651,64**	**10.651,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**771.042,63**	**750.998,08**	**20.044,55**	**771.042,63**	**0,00**	**0,00**	**13.222.372,63**	**8.477.547,41**	**0,00**	**4.744.825,22**	**702.520,14**
	TOTALE TITOLO E6	**771.042,63**	**750.998,08**	**20.044,55**	**771.042,63**	**0,00**	**0,00**	**13.222.372,63**	**8.477.547,41**	**0,00**	**4.744.825,22**	**702.520,14**
	TOTALE GENERALE	**30.914.316,32**	**5.802.128,76**	**18.014.343,52**	**23.816.472,28**	**0,00**	**7.097.844,04**	**92.316.645,32**	**34.936.318,81**	**0,00**	**57.380.326,51**	**24.882.055,70**

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2006 Al 31/12/2006 — Anno di gestione: 2006 — 17/11/2015



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	441.417,94	29.301,37	470.719,31	0,00	-129.280,69
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	441.417,94	29.301,37	470.719,31	0,00	-129.280,69
	TOTALE CATEGORIA U01	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	441.417,94	29.301,37	470.719,31	0,00	-129.280,69
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.577.383,64	24.750,39	1.602.134,03	0,00	-197.865,97
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	75.333,83	0,00	75.333,83	0,00	-4.666,17
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	680.605,47	1.433,50	682.038,97	0,00	-167.961,03
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	863.000,00	0,00	0,00	863.000,00	541.715,80	88.218,16	629.933,96	0,00	-233.066,04
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	302.258,73	28.939,95	331.198,68	0,00	-168.801,32
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	4.153.000,00	0,00	0,00	4.153.000,00	3.177.297,47	143.342,00	3.320.639,47	0,00	-832.360,53
	TOTALE CATEGORIA U02	4.153.000,00	0,00	0,00	4.153.000,00	3.177.297,47	143.342,00	3.320.639,47	0,00	-832.360,53
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	418,33	0,00	-9.581,67
U15025	Personale in quiescenza	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	418,33	0,00	-9.581,67
	TOTALE CATEGORIA U03	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	418,33	0,00	-9.581,67
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	79.502,78	0,00	79.502,78	0,00	-497,22
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	69.783,38	32.641,99	102.425,37	0,00	-12.574,63
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	13.290,92	1.410,86	14.701,78	0,00	-10.298,22
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.749,80	0,00	4.749,80	0,00	-15.250,20
U15045-5	gestione sistema informatico	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	13.558,32	3.264,00	16.822,32	0,00	-13.177,68
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	112,61	0,00	112,61	0,00	-87,39
U15045-7	Assicurazione sede uffici	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	8.100,03	0,00	8.100,03	0,00	-16.899,97
U15045-8	manutenzione sede uffici	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1.712,40	0,00	1.712,40	0,00	-198.287,60
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	22.457,08	29.660,32	52.117,40	0,00	-97.882,60
U15045	Spese per funzionamento uffici	645.200,00	0,00	0,00	645.200,00	213.267,32	66.977,17	280.244,49	0,00	-364.955,51
U15055-1	Spese di rappresentanza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	336,00	0,00	336,00	0,00	-1.664,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	25.916,90	3.788,02	29.704,92	0,00	-10.295,08
U15055-11	Comunicazione e innovazione	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	-93.800,00
U15055-2	Gestione automezzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.367,95	0,00	3.367,95	0,00	-16.632,05
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	25.074,00	0,00	25.074,00	0,00	-4.926,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	5.370,00	4.000,00	9.370,00	0,00	-21.630,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	311,49	0,00	311,49	0,00	-4.688,51
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	455.000,00	0,00	0,00	455.000,00	173.635,41	71.770,24	245.405,65	0,00	-209.594,35
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.207,36	0,00	2.207,36	0,00	-12.792,64
U15055	Spese diverse di amministrazione	796.000,00	0,00	0,00	796.000,00	236.219,11	83.758,26	319.977,37	0,00	-476.022,63
	TOTALE CATEGORIA U04	1.441.200,00	0,00	0,00	1.441.200,00	449.486,43	150.735,43	600.221,86	0,00	-840.978,14
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	59.945,29	0,00	59.945,29	0,00	-20.054,71
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	217.344,41	0,00	217.344,41	0,00	-132.655,59
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	8.217,81	0,00	8.217,81	0,00	-16.782,19
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.184,00	0,00	5.184,00	0,00	-24.816,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	535.000,00	0,00	0,00	535.000,00	290.691,51	0,00	290.691,51	0,00	-244.308,49
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	507.483,56	428.712,30	936.195,86	0,00	-63.804,14

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	31.808,92	6.129,63	37.938,55	0,00	-2.061,45
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	764.225,74	194.941,85	959.167,59	0,00	-40.832,41
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**2.040.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.040.000,00**	**1.303.518,22**	**629.783,78**	**1.933.302,00**	**0,00**	**-106.698,00**
U15095-1	progettazioni	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	28.761,78	30.426,39	59.188,17	0,00	-140.811,83
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	17.494,20	16.679,76	34.173,96	0,00	-108.826,04
U15095-3	commissioni e collaudi	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	2.006,79	2.006,79	0,00	-77.993,21
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	12.233,26	0,00	12.233,26	0,00	-387.766,74
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	-26.160,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	111.218,16	20.557,31	131.775,47	0,00	-468.224,53
U15095-8	altre spese tecniche	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	11.834,04	9.346,81	21.180,85	0,00	-8.819,15
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.533.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.533.000,00**	**185.381,44**	**79.017,06**	**264.398,50**	**0,00**	**-1.268.601,50**
	TOTALE CATEGORIA U05	**4.108.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.108.000,00**	**1.779.591,17**	**708.800,84**	**2.488.392,01**	**0,00**	**-1.619.607,99**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	64.083,00	0,00	64.083,00	0,00	-35.917,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**64.083,00**	**0,00**	**64.083,00**	**0,00**	**-35.917,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.955,57	0,00	1.955,57	0,00	-1.044,43
U15115-3	Preammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**53.000,00**	**0,00**	**0,00**	**53.000,00**	**51.955,57**	**0,00**	**51.955,57**	**0,00**	**-1.044,43**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	193.005,86	0,00	193.005,86	0,00	-6.994,14
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**193.005,86**	**0,00**	**193.005,86**	**0,00**	**-6.994,14**
	TOTALE CATEGORIA U06	**353.000,00**	**0,00**	**0,00**	**353.000,00**	**309.044,43**	**0,00**	**309.044,43**	**0,00**	**-43.955,57**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-5	IRES	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	135.067,12	64.932,88	200.000,00	0,00	0,00
U15135-6	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15135-7	ICI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	104.352,72	395.647,28	500.000,00	0,00	0,00
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	27.418,09	112.581,91	140.000,00	0,00	0,00
U15135-9	IRAP	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	245.201,98	0,00	245.201,98	0,00	-4.798,02
U15135	**Oneri tributari**	**1.090.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.090.000,00**	**512.039,91**	**573.162,07**	**1.085.201,98**	**0,00**	**-4.798,02**
	TOTALE CATEGORIA U07	**1.090.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.090.000,00**	**512.039,91**	**573.162,07**	**1.085.201,98**	**0,00**	**-4.798,02**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	798,56	0,00	798,56	0,00	-174.201,44
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**175.000,00**	**798,56**	**0,00**	**798,56**	**0,00**	**-174.201,44**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U08	**175.000,00**	**0,00**	**0,00**	**175.000,00**	**798,56**	**0,00**	**798,56**	**0,00**	**-174.201,44**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	357.657,00	0,00	0,00	357.657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-357.657,00
U15185	**Fondi di riserva**	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-357.657,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-357.657,00**
	TOTALE TITOLO U1	**12.287.857,00**	**0,00**	**0,00**	**12.287.857,00**	**6.670.094,24**	**1.605.341,71**	**8.275.435,95**	**0,00**	**-4.012.421,05**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-400.000,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.153.783,33	0,00	2.153.783,33	0,00	-346.216,67
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	18.000.000,00	0,00	0,00	18.000.000,00	10.328.253,39	0,00	10.328.253,39	0,00	-7.671.746,61

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2006 Al 31/12/2006 — Anno di gestione: 2006 — 17/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15385-3	Per opere di terzi	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.750.000,00
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	86.846,76	0,00	86.846,76	0,00	-1.113.153,24
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.838,92	0,00	4.838,92	0,00	-25.161,08
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.156.000,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.328.245,01	1.328.245,01	0,00	-671.754,99
U15385	**Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)**	**29.636.000,00**	**0,00**	**0,00**	**29.636.000,00**	**12.573.722,40**	**1.328.245,01**	**13.901.967,41**	**0,00**	**-15.734.032,59**
	TOTALE CATEGORIA U10	**30.036.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.036.000,00**	**12.573.722,40**	**1.328.245,01**	**13.901.967,41**	**0,00**	**-16.134.032,59**
U11	**categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**									
U15405-1	Mobili per ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	22.932,06	7.862,43	30.794,49	0,00	-19.205,51
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	415,43	864,00	1.279,43	0,00	-3.720,57
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	6.448,00	3.600,00	10.048,00	0,00	-69.952,00
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**135.000,00**	**0,00**	**0,00**	**135.000,00**	**29.795,49**	**12.326,43**	**42.121,92**	**0,00**	**-92.878,08**
	TOTALE CATEGORIA U11	**135.000,00**	**0,00**	**0,00**	**135.000,00**	**29.795,49**	**12.326,43**	**42.121,92**	**0,00**	**-92.878,08**
U14	**categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	129.193,00	0,00	0,00	129.193,00	451,25	128.741,75	129.193,00	0,00	0,00
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	48.018,00	0,00	0,00	48.018,00	0,00	48.018,00	48.018,00	0,00	0,00
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**177.211,00**	**0,00**	**0,00**	**177.211,00**	**451,25**	**176.759,75**	**177.211,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U14	**177.211,00**	**0,00**	**0,00**	**177.211,00**	**451,25**	**176.759,75**	**177.211,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO U2	**30.348.211,00**	**0,00**	**0,00**	**30.348.211,00**	**12.603.969,14**	**1.517.331,19**	**14.121.300,33**	**0,00**	**-16.226.910,67**
U3	**ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI**									
U15	**categoria 15 - Rimborsi di mutui**									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	62.809,37	0,00	62.809,37	0,00	-7.190,63
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**70.000,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**62.809,37**	**0,00**	**62.809,37**	**0,00**	**-7.190,63**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.547,28	0,00	3.547,28	0,00	-6.452,72
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**3.547,28**	**0,00**	**3.547,28**	**0,00**	**-6.452,72**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	44.927,85	0,00	-72,15
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**45.000,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**44.927,85**	**0,00**	**44.927,85**	**0,00**	**-72,15**
	TOTALE CATEGORIA U15	**125.000,00**	**0,00**	**0,00**	**125.000,00**	**111.284,50**	**0,00**	**111.284,50**	**0,00**	**-13.715,50**
U16	**categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive**									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
U17	**categoria 17 - Estinzione debiti diversi**									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	194,64	14.805,36	15.000,00	0,00	0,00
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	633.789,00	0,00	0,00	633.789,00	409.079,69	0,00	409.079,69	0,00	-224.709,31
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**648.789,00**	**0,00**	**0,00**	**648.789,00**	**409.274,33**	**14.805,36**	**424.079,69**	**0,00**	**-224.709,31**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	2.398.551,49	0,00	2.398.551,49	0,00	-1.801.448,51

DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal 01/01/2006 Al 31/12/2006 Anno di gestione: 2006 17/11/2015

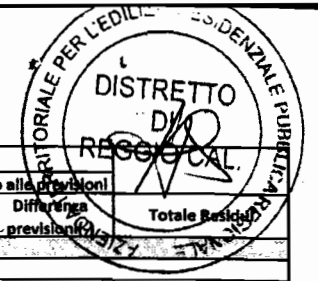
Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15615-2	Rimborsi a cessionari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	13.314,85	0,00	13.314,85	0,00	-36.685,15
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.411.866,34**	**0,00**	**2.411.866,34**	**0,00**	**-1.838.133,66**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	**4.898.789,00**	**0,00**	**0,00**	**4.898.789,00**	**2.821.140,67**	**14.805,36**	**2.835.946,03**	**0,00**	**-2.062.842,97**
	TOTALE TITOLO U3	**6.314.931,00**	**0,00**	**0,00**	**6.314.931,00**	**2.932.425,17**	**14.805,36**	**2.947.230,53**	**0,00**	**-3.367.700,47**
U4	**PARTITE DI GIRO**									
U18	**categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro**									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	584.657,01	157.896,41	742.553,42	0,00	-157.446,58
U15635-2	Ritenute a terzi	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	122.806,98	17.438,06	140.245,04	0,00	-359.754,96
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	552.500,00	0,00	0,00	552.500,00	69.975,18	12.087,90	82.063,08	0,00	-470.436,92
U15635-4	Acconto su TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.565,43	0,00	5.565,43	0,00	-1.434,57
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.959.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.959.500,00**	**783.004,60**	**187.422,37**	**970.426,97**	**0,00**	**-989.073,03**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	228.965,94	0,00	228.965,94	0,00	-121.034,06
U15645-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	578,92	170,36	749,28	0,00	-750,72
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.059,25	461,24	11.520,49	0,00	-3.479,51
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**366.500,00**	**0,00**	**0,00**	**366.500,00**	**240.604,11**	**631,60**	**241.235,71**	**0,00**	**-125.264,29**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	79.926,54	0,00	79.926,54	0,00	-73,46
U15655-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.148,93	385,00	7.533,93	0,00	-7.466,07
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	5.983.069,25	1.108.111,00	7.091.180,25	0,00	-2.908.819,75
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U15655-5	Varie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	646,02	7.745,50	8.391,52	0,00	-1.608,48
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**10.115.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.115.000,00**	**6.070.790,74**	**1.116.241,50**	**7.187.032,24**	**0,00**	**-2.927.967,76**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**12.451.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.451.330,00**	**7.104.729,45**	**1.304.295,47**	**8.409.024,92**	**0,00**	**-4.042.305,08**
	TOTALE TITOLO U4	**12.451.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.451.330,00**	**7.104.729,45**	**1.304.295,47**	**8.409.024,92**	**0,00**	**-4.042.305,08**
	TOTALE GENERALE	**61.402.329,00**	**0,00**	**0,00**	**61.402.329,00**	**29.311.218,00**	**4.441.773,73**	**33.752.991,73**	**0,00**	**-27.649.337,27**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	SPESE CORRENTI											
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	154.580,77	60.509,05	94.071,72	154.580,77	0,00	0,00	754.580,77	501.926,99	0,00	252.653,78	123.373,09
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	154.580,77	60.509,05	94.071,72	154.580,77	0,00	0,00	754.580,77	501.926,99	0,00	252.653,78	123.373,09
	TOTALE CATEGORIA U01	154.580,77	60.509,05	94.071,72	154.580,77	0,00	0,00	754.580,77	501.926,99	0,00	252.653,78	123.373,09
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	19.461,50	0,00	19.461,50	19.461,50	0,00	0,00	1.819.461,50	1.577.383,64	0,00	242.077,86	44.211,89
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	75.333,83	0,00	4.666,17	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	101.123,66	69.260,55	31.863,05	101.123,60	0,00	0,06	951.123,66	749.866,02	0,00	201.257,64	33.296,55
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	326.376,00	111.451,96	214.924,04	326.376,00	0,00	0,00	1.189.376,00	653.167,76	0,00	536.208,24	303.142,20
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	19.882,75	3.788,63	16.094,12	19.882,75	0,00	0,00	519.882,75	306.047,36	0,00	213.835,39	45.034,07
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	466.843,91	184.501,14	282.342,71	466.843,85	0,00	0,06	4.619.843,91	3.361.798,61	0,00	1.258.045,30	425.684,71
	TOTALE CATEGORIA U02	466.843,91	184.501,14	282.342,71	466.843,85	0,00	0,06	4.619.843,91	3.361.798,61	0,00	1.258.045,30	425.684,71
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	9.581,67	0,00
U15025	Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	9.581,67	0,00
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	418,33	0,00	9.581,67	0,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	16.053,52	12.323,31	3.730,21	16.053,52	0,00	0,00	96.053,52	91.826,09	0,00	4.227,43	3.730,21
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	69.783,38	0,00	45.216,62	32.641,99
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	13.290,92	0,00	11.709,08	1.410,86
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	3.744,31	0,00	3.744,31	3.744,31	0,00	0,00	23.744,31	4.749,80	0,00	18.994,51	3.744,31
U15045-5	gestione sistema informatico	9.632,10	1.305,00	8.327,10	9.632,10	0,00	0,00	39.632,10	14.863,32	0,00	24.768,78	11.591,10
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	112,61	0,00	87,39	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	8.100,03	0,00	16.899,97	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	1.712,40	0,00	198.287,60	0,00
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	493.674,72	159.056,32	334.618,40	493.674,72	0,00	0,00	643.674,72	181.513,40	0,00	462.161,32	364.278,72
U15045	Spese per funzionamento uffici	523.104,65	172.684,63	350.420,02	523.104,65	0,00	0,00	1.168.304,65	385.951,95	0,00	782.352,70	417.397,19
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	336,00	0,00	1.664,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	25.107,75	11.064,00	14.043,75	25.107,75	0,00	0,00	65.107,75	36.980,90	0,00	28.126,85	17.831,77
U15055-11	Comunicazione e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	4.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	3.367,95	0,00	16.632,05	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	25.074,00	0,00	4.926,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	5.370,00	0,00	25.630,00	4.000,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	311,49	0,00	4.688,51	0,00
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	242.900,45	26.167,11	216.733,34	242.900,45	0,00	0,00	697.900,45	199.802,52	0,00	498.097,93	288.503,58
U15055-9	Spese varie	245,30	245,30	0,00	245,30	0,00	0,00	15.245,30	2.452,66	0,00	12.792,64	0,00
U15055	Spese diverse di amministrazione	268.253,50	37.476,41	230.777,09	268.253,50	0,00	0,00	1.064.253,50	273.695,52	0,00	790.557,98	314.535,35
	TOTALE CATEGORIA U04	791.358,15	210.161,04	581.197,11	791.358,15	0,00	0,00	2.232.558,15	659.647,47	0,00	1.572.910,68	731.932,54
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	70.471,73	5.172,22	65.299,51	70.471,73	0,00	0,00	150.471,73	65.117,51	0,00	85.354,22	65.299,51
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	387.943,49	0,00	387.943,49	387.943,49	0,00	0,00	737.943,49	217.344,41	0,00	520.599,08	387.943,49
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	8.217,81	0,00	16.782,19	0,00
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	5.184,00	0,00	24.816,00	0,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	458.415,22	5.172,22	453.243,00	458.415,22	0,00	0,00	993.415,22	295.863,73	0,00	697.551,49	453.243,00
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	563.168,40	488.461,95	52.330,67	540.792,62	0,00	22.375,78	1.563.168,40	995.945,51	0,00	567.222,89	481.042,97

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

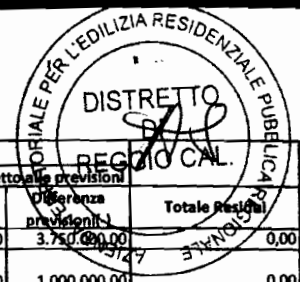
USCITE PARTE II **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	4.206,29	4.206,29	0,00	4.206,29	0,00	0,00	44.206,29	36.015,21	0,00	8.191,08	6.129,63
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	764.225,74	0,00	235.774,26	194.941,85
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**567.374,69**	**492.668,24**	**52.330,67**	544.998,91	**0,00**	**22.375,78**	**2.607.374,69**	**1.796.186,46**	**0,00**	**811.188,23**	**682.114,45**
U15095-1	progettazioni	273.323,17	12.832,25	260.490,92	273.323,17	0,00	0,00	473.323,17	41.594,03	0,00	431.729,14	290.917,31
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	71.270,42	52.420,25	18.850,17	71.270,42	0,00	0,00	214.270,42	69.914,45	0,00	144.355,97	35.529,93
U15095-3	commissioni e collaudi	187.780,52	3.439,16	184.341,36	187.780,52	0,00	0,00	267.780,52	3.439,16	0,00	264.341,36	186.348,15
U15095-4	indagini rilievi e accatastamento immobili	206.824,37	6.102,31	200.722,06	206.824,37	0,00	0,00	606.824,37	18.335,57	0,00	588.488,80	200.722,06
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	1.996,78	1.996,78	0,00	1.996,78	0,00	0,00	31.996,78	5.836,78	0,00	26.160,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	1.188.201,32	541.072,81	647.128,51	1.188.201,32	0,00	0,00	1.788.201,32	652.290,97	0,00	1.135.910,35	667.685,82
U15095-8	altre spese tecniche	228,27	212,32	15,95	228,27	0,00	0,00	30.228,27	12.046,36	0,00	18.181,91	9.362,76
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.929.624,85**	**618.075,88**	**1.311.548,97**	1.929.624,85	**0,00**	**0,00**	**3.462.624,85**	**803.457,32**	**0,00**	**2.659.167,53**	**1.390.566,03**
	TOTALE CATEGORIA U05	**2.955.414,76**	**1.115.916,34**	**1.817.122,64**	2.933.038,98	**0,00**	**22.375,78**	**7.063.414,76**	**2.895.507,51**	**0,00**	**4.167.907,25**	**2.525.923,48**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	64.083,00	0,00	35.917,00	0,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**64.083,00**	**0,00**	**35.917,00**	**0,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.955,57	0,00	1.044,43	0,00
U15115-3	Preammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**53.000,00**	**51.955,57**	**0,00**	**1.044,43**	**0,00**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	9.279,63	0,00	9.279,63	9.279,63	0,00	0,00	209.279,63	193.005,86	0,00	16.273,77	9.279,63
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**9.279,63**	**0,00**	**9.279,63**	**9.279,63**	**0,00**	**0,00**	**209.279,63**	**193.005,86**	**0,00**	**16.273,77**	**9.279,63**
	TOTALE CATEGORIA U06	**9.279,63**	**0,00**	**9.279,63**	**9.279,63**	**0,00**	**0,00**	**362.279,63**	**309.044,43**	**0,00**	**53.235,20**	**9.279,63**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**											
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	135.067,12	0,00	64.932,88	64.932,88
U15135-6	IVA	524.254,37	0,00	524.254,37	524.254,37	0,00	0,00	524.254,37	0,00	0,00	524.254,37	524.254,37
U15135-7	ICI	1.095.963,21	1.084.675,48	11.287,73	1.095.963,21	0,00	0,00	1.595.963,21	1.189.028,20	0,00	406.935,01	406.935,01
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	27.418,09	0,00	112.581,91	112.581,91
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	245.201,98	0,00	4.798,02	0,00
U15135	**Oneri tributari**	**1.620.217,58**	**1.084.675,48**	**535.542,10**	**1.620.217,58**	**0,00**	**0,00**	**2.710.217,58**	**1.596.715,39**	**0,00**	**1.113.502,19**	**1.108.704,17**
	TOTALE CATEGORIA U07	**1.620.217,58**	**1.084.675,48**	**535.542,10**	**1.620.217,58**	**0,00**	**0,00**	**2.710.217,58**	**1.596.715,39**	**0,00**	**1.113.502,19**	**1.108.704,17**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**1.781.776,30**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	939,41	0,00	939,41	939,41	0,00	0,00	175.939,41	798,56	0,00	175.140,85	939,41
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**939,41**	**0,00**	**939,41**	**939,41**	**0,00**	**0,00**	**175.939,41**	**798,56**	**0,00**	**175.140,85**	**939,41**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	250.998,05	0,00	250.998,05	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	250.998,05
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**250.998,05**	**0,00**	**250.998,05**	**250.998,05**	**0,00**	**0,00**	**250.998,05**	**0,00**	**0,00**	**250.998,05**	**250.998,05**
	TOTALE CATEGORIA U08	**2.033.713,76**	**0,00**	**2.033.713,76**	**2.033.713,76**	**0,00**	**0,00**	**2.208.713,76**	**798,56**	**0,00**	**2.207.915,20**	**2.033.713,76**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.657,00	0,00	0,00	357.657,00	0,00
U15185	**Fondi di riserva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**	**0,00**	**357.657,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO U1	**8.031.408,57**	**2.655.763,05**	**5.353.269,67**	**8.009.032,73**	**0,00**	**22.375,84**	**20.319.265,57**	**9.325.857,29**	**0,00**	**10.993.408,28**	**6.958.611,38**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**											
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	1.976.383,35	358.143,08	1.618.240,27	1.976.383,35	0,00	0,00	1.976.383,35	358.143,08	0,00	1.618.240,27	1.618.240,27
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**1.976.383,35**	**358.143,08**	**1.618.240,27**	**1.976.383,35**	**0,00**	**0,00**	**1.976.383,35**	**358.143,08**	**0,00**	**1.618.240,27**	**1.618.240,27**
U15355-1	interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	429.580,37	0,00	0,00	429.580,37	29.580,37
U15355	**interv.costr. con mutui della cassa DD.RP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**29.580,37**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**429.580,37**	**0,00**	**0,00**	**429.580,37**	**29.580,37**
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.153.783,33	0,00	346.216,67	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	10.328.253,39	0,00	7.671.746,61	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** — **17/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	86.846,76	0,00	1.113.153,24	0,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.838,92	0,00	25.161,08	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	4.589.405,48	1.398.924,53	3.190.480,95	4.589.405,48	0,00	0,00	6.589.405,48	1.398.924,53	0,00	5.190.480,95	4.518.725,96
U15385	**Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)**	**4.589.405,48**	**1.398.924,53**	**3.190.480,95**	**4.589.405,48**	**0,00**	**0,00**	**34.225.405,48**	**13.972.646,93**	**0,00**	**20.252.758,55**	**4.518.725,96**
	TOTALE CATEGORIA U10	**6.595.369,20**	**1.757.067,61**	**4.838.301,59**	**6.595.369,20**	**0,00**	**0,00**	**36.631.369,20**	**14.330.790,01**	**0,00**	**22.300.579,19**	**6.166.546,60**
U11	**categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	22.932,06	0,00	27.067,94	7.862,43
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	415,43	0,00	4.584,57	864,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	406,80	0,00	406,80	406,80	0,00	0,00	80.406,80	6.448,00	0,00	73.958,80	4.006,80
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**406,80**	**0,00**	**406,80**	**406,80**	**0,00**	**0,00**	**135.406,80**	**29.795,49**	**0,00**	**105.611,31**	**12.733,23**
	TOTALE CATEGORIA U11	**406,80**	**0,00**	**406,80**	**406,80**	**0,00**	**0,00**	**135.406,80**	**29.795,49**	**0,00**	**105.611,31**	**12.733,23**
U14	**categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.642.494,57	176.846,72	1.465.647,85	1.642.494,57	0,00	0,00	1.771.687,57	177.297,97	0,00	1.594.389,60	1.594.389,60
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	93.632,05	0,00	93.632,05	93.632,05	0,00	0,00	141.650,05	0,00	0,00	141.650,05	141.650,05
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**1.736.126,62**	**176.846,72**	**1.559.279,90**	**1.736.126,62**	**0,00**	**0,00**	**1.913.337,62**	**177.297,97**	**0,00**	**1.736.039,65**	**1.736.039,65**
	TOTALE CATEGORIA U14	**1.736.126,62**	**176.846,72**	**1.559.279,90**	**1.736.126,62**	**0,00**	**0,00**	**1.913.337,62**	**177.297,97**	**0,00**	**1.736.039,65**	**1.736.039,65**
	TOTALE TITOLO U2	**8.331.902,62**	**1.933.914,33**	**6.397.988,29**	**8.331.902,62**	**0,00**	**0,00**	**38.680.113,62**	**14.537.883,47**	**0,00**	**24.142.230,15**	**7.915.319,48**
U3	**ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI**											
U15	**categoria 15 - Rimborsi di mutui**											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	62.809,37	0,00	7.190,63	0,00
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**62.809,37**	**0,00**	**7.190,63**	**0,00**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.547,28	0,00	6.452,72	0,00
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**3.547,28**	**0,00**	**6.452,72**	**0,00**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.927,85	0,00	72,15	0,00
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**44.927,85**	**0,00**	**72,15**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U15	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**125.000,00**	**111.284,50**	**0,00**	**13.715,50**	**0,00**
U16	**categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive**											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
U17	**categoria 17 - Estinzione debiti diversi**											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	386.891,29	0,00	386.891,29	386.891,29	0,00	0,00	401.891,29	194,64	0,00	401.696,65	401.696,65
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	548.600,91	307.418,01	241.182,90	548.600,91	0,00	0,00	1.182.389,91	716.497,70	0,00	465.892,21	241.182,90
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**935.492,20**	**307.418,01**	**628.074,19**	**935.492,20**	**0,00**	**0,00**	**1.584.281,20**	**716.692,34**	**0,00**	**867.588,86**	**642.879,55**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**2.002.396,35**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200.000,00	2.398.551,49	0,00	1.801.448,51	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2006** **Al 31/12/2006** **Anno di gestione: 2006** **17/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	13.314,85	0,00	36.685,15	0,00
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.250.000,00	2.411.866,34	0,00	1.838.133,66	0,00
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	22.767,64	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,01	22.767,64	0,00	0,00	22.767,64	22.767,63
U15625	Estinzione di altri debiti	22.767,64	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,01	22.767,64	0,00	0,00	22.767,64	22.767,63
	TOTALE CATEGORIA U17	2.960.656,18	307.418,01	2.653.238,17	2.960.656,18	0,00	0,01	7.859.445,18	3.128.558,68	0,00	4.730.886,50	2.668.043,53
	TOTALE TITOLO U3	2.960.656,18	307.418,01	2.653.238,17	2.960.656,18	0,00	0,01	9.275.587,18	3.239.843,18	0,00	6.035.744,00	2.668.043,53
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	78.045,90	78.045,90	0,00	78.045,90	0,00	0,00	978.045,90	662.702,91	0,00	315.342,99	157.896,41
U15635-2	Ritenute a terzi	21.343,30	21.343,30	0,00	21.343,30	0,00	0,00	521.343,30	144.150,28	0,00	377.193,02	17.438,06
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552.500,00	69.975,18	0,00	482.524,82	12.087,90
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	5.565,43	0,00	1.434,57	0,00
U15635	Versamenti all' Erario	99.389,20	99.389,20	0,00	99.389,20	0,00	0,00	2.058.889,20	882.393,80	0,00	1.176.495,40	187.422,37
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	33.158,48	25.214,31	7.944,17	33.158,48	0,00	0,00	383.158,48	254.180,25	0,00	128.978,23	7.944,17
U15645-3	ENP	81,83	81,83	0,00	81,83	0,00	0,00	1.581,83	660,75	0,00	921,08	170,36
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	2.442,85	2.442,85	0,00	2.442,85	0,00	0,00	17.442,85	13.502,10	0,00	3.940,75	461,24
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	35.683,16	27.738,99	7.944,17	35.683,16	0,00	0,00	402.183,16	268.343,10	0,00	133.840,06	8.575,77
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	5,16	0,00	5,16	5,16	0,00	0,00	80.005,16	79.926,54	0,00	78,62	5,16
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	7.148,93	0,00	7.851,07	385,00
U15655-3	C/C postali	1.501.337,10	750.143,47	751.193,63	1.501.337,10	0,00	0,00	11.501.337,10	6.733.212,72	0,00	4.768.124,38	1.859.304,63
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
U15655-5	Varie	67,59	67,59	0,00	67,59	0,00	0,00	10.067,59	713,61	0,00	9.353,98	7.745,50
U15655	Pagamenti C/terzi	1.501.409,85	750.211,06	751.198,79	1.501.409,85	0,00	0,00	11.616.409,85	6.821.001,80	0,00	4.795.408,05	1.867.440,29
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	1.636.482,21	877.339,25	759.142,96	1.636.482,21	0,00	0,00	14.087.812,21	7.982.068,70	0,00	6.105.743,51	2.063.438,43
	TOTALE TITOLO U4	1.636.482,21	877.339,25	759.142,96	1.636.482,21	0,00	0,00	14.087.812,21	7.982.068,70	0,00	6.105.743,51	2.063.438,43
	TOTALE GENERALE	20.960.449,58	5.774.434,64	15.163.639,09	20.938.073,73	0,00	22.375,85	82.362.778,58	35.085.652,64	0,00	47.277.125,94	19.605.412,82



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2006

- ALLEGATO D -

Reggio Calabria

Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2006

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	44.927,85
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00

Titolo II
Altre entrate

Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	14.797,07
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	2.561.486,49
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	7.714.153,99
2 Canoni diversi	€	343.203,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	8.025,99
6 Interessi su mutui	€	10.567,80
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	
9 Interessi attivi diversi	€	

Titolo I
Spese correnti

Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	470.719,31
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	3.320.639,47
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	418,33
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	280.244,49
3 Spese diverse di amministrazione	€	319.977,37
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	290.691,51
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	1.933.302,00
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	264.398,50
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	64.083,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	51.955,57
3 Interessi verso fornitori	€	193.005,86
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.085.201,98
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti	€	798,56
4 Aliquote 0,50%		*0,00*
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			Fondi di riserva		
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	100.920,99	1 Riserva per spese impreviste	€	0,00
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€		2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	21.699,46			
TOTALE PARTE PRIMA	€	10.819.782,64	TOTALE PARTE PRIMA	€	8.275.435,95

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quote ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.508.769,00
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà	€	
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	26.945,26
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.535.714,26

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	177.211,00
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	177.211,00

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà		0,00
Differenze quote esercizi precedenti		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			I) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Tresferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	3.712.925,26
TOTALE GENERALE	€	10.819.782,64	TOTALE GENERALE	€	11.988.361,21
DISAVANZO ECONOMICO	€	1.168.578,57	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	11.988.361,21	TOTALE A PAREGGIO	€	11.988.361,21

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2006

- ALLEGATO F -

Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2006

ALLEGATO F

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in Euro 01/01/06	31/12/06	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		775.682,89	626.349,06	-149.333,83
2	* Conti correnti bancari e postali		916.165,73	838.221,88	-77.943,85
		Totale	1.691.848,62	1.464.570,94	-227.277,68
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui				
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depoditi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		23.091.454,50	17.510.691,44	-5.580.763,06
2	* Servizi a rimborso		476.961,33	477.020,51	59,18
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		588,25	521,11	0,00 -67,14
4	* Crediti diversi		38.670,23	34.241,13	-4.429,10
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		22.562,52	20.067,53	-2.494,99
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute		0,00		0,00
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni		0,00	0,00	0,00
2	* Erario per IRAP				0,00
3	* Enti diversi				0,00
4	* Crediti diversi		7.284.079,49	6.839.513,98	-444.565,51
		Totale	30.914.316,32	24.882.055,70	-6.032.260,62
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				0,00
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatrari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo			0,00	0,00
2	* Mutuatari per debito residuo			0,00	0,00
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				0,00
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				0,00
		Totale	0,00		0,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.



	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		1.200,00	1.200,00	0,00
2	* Scorte				0,00
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				0,00
2	* risconti attivi				0,00
		Totale	1.200,00	1.200,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				0,00
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				0,00
		Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI				
Q	*Immobili*				
1	* Aree				0,00
2	* Stabili di proprietà in locazione		167.498.354,32	176.766.694,91	9.268.340,59
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		29.148.118,85	31.301.902,18	2.153.783,33
2	* Interventi costruttivi ultimati				0,00
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	196.646.473,17	208.068.597,09	11.422.123,92
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio		173.440,18	215.562,10	42.121,92
3	* Attrezzature				0,00
4	* Automezzi				0,00
		Totale	173.440,18	215.562,10	42.121,92
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				0,00
		Totale	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVITA'	229.427.278,29	234.631.985,83	5.204.707,54

	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi		7.764.951,41	7.764.951,41
2	* Disavanzo d'esercizio	541.295,44	1.168.578,57	627.283,13
	Totale	541.295,44	8.933.529,98	8.392.234,54
	TOTALE A PAREGGIO	229.968.573,73	243.565.515,81	13.596.942,08
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	12.000,00	0,00	-12.000,00
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	12.000,00	0,00	-12.000,00
	TOTALE GENERALE	229.980.573,73	243.565.515,81	13.584.942,08

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2006 ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro 1/1/06	31/12/06	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			0,00
2	* Anticipazioni			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.033.713,76	2.033.713,76	0,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	7.162.743,89	€ 6.848.661,05	-314.082,84
2	* Fornitori diversi	3.179.805,02	2.588.474,80	-591.330,22
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale In c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	386.891,29	401.696,65	14.805,36
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	101.123,66	33.296,55	-67.827,11
2	* IVA su cessioni e prestazioni	22.767,64	22.767,63	-0,01
3	* Erario	1.620.217,58	1.108.704,17	-511.513,41
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	2.714.663,77	2.829.662,21	114.998,44
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	1.736.126,62	1.736.039,65	-86,97
	Totale	20.960.449,58	19.605.412,82	-1.355.036,76
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			0,00
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			0,00
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			0,00
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia egevolata			0,00
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			0,00
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			0,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			0,00
3	* Finanziamenti interventi			0,00
4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			0,00
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			0,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			0,00
2	* risconti passivi			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenze e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)	0,00	0,00	0,00
2	* Fondo integrativo di previdenza			0,00
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			0,00
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			0,00
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			0,00
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	74.352.703,09	77.861.472,09	3.508.769,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	141.100,02	168.045,28	26.945,26
3	* Attrezzature			0,00
4	* Automezzi			0,00
	Totale	74.493.803,11	78.029.517,37	3.535.714,26
	TOTALE PASSIVITA'	95.454.252,69	97.634.930,19	2.180.677,50
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	* Dotazione	541.295,44	8.933.529,98	8.392.234,54
2	* Devoluzioni	133.973.025,60	136.997.055,64	3.024.030,04
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie	0,00	0,00	0,00
2	* Riserve straordinarie			0,00
3	* Riserve tassate			0,00
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			0,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			0,00
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			0,00
	Totale	134.514.321,04	145.930.585,62	11.416.264,58
	TOTALE A PAREGGIO	229.968.573,73	243.565.515,81	13.596.942,08
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	12.000,00	0,00	-12.000,00
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	12.000,00	0,00	-12.000,00
	TOTALE GENERALE	229.980.573,73	243.565.515,81	13.584.942,08



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2006

- ALLEGATO G -

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2006

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 775.682,89
Riscossioni	in c/competenza	€ 29.134.190,05	
	in c/residui	€ 5.802.128,76	€ 34.936.318,81
Pagamenti	in c/competenza	€ 29.311.218,00	
	in c/residui	€ 5.774.434,64	€ 35.085.652,64
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 626.349,06
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 25.112.187,56	
	dell'esercizio	€ 6.867.712,18	
	variazioni	€ 7.097.844,04	€ 24.882.055,70
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 15.186.014,94	
	dell'esercizio	€ 4.441.773,73	
	variazioni	€ 22.375,85	€ 19.605.412,82
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 5.902.991,94



ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2006

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2006

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2005			€ 30.914.316,32
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 7.097.844,04		€ 7.097.844,04
	Residui attivi riaccertati		€ 23.816.472,28
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 5.802.128,76
Da riscuotere al 31.12.2006			**€ 18.014.343,52**
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2005			€ 20.960.449,58
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 22.375,85		€ 22.375,85
	Residui passivi riaccertati		€ 20.938.073,73
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 5.774.434,64
Da pagare al 31.12.2006			**€ 15.163.639,09**

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 36.001.902,23
Riscossioni in c/competenza	€ 29.134.190,05
Da riscuotere al 31.12.2006	**€ 6.867.712,18**
Impegni	
Di competenza	€ 33.752.991,73
Pagamenti in c/competenza	€ 29.311.218,00
Da pagare al 31.12.2006	**€ 4.441.773,73**



ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2006

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2006 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€	6.867.712,18
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€	18.014.343,52
Totale Residui Attivi al 31.12.2006	**€**	**24.882.055,70**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2006 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€	4.441.773,73
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€	15.163.639,09
Totale Residui Passivi al 31.12.2006	**€**	**19.605.412,82**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2006	**€**	**24.882.055,70**
Totale Residui Passivi al 31.12.2006	**€**	**19.605.412,82**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.802.128,76	€ 29.134.190,05	€ 34.936.318,81
Pagamenti	€ 5.774.434,64	€ 29.311.218,00	€ 35.085.652,64
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2006		Differenza d'Esercizio	-€ 149.333,83
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2006			€ 775.682,89
Avanzo di cassa al 31.12.2006			**€ 626.349,06**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.802.128,76	€ 29.134.190,05	€ 34.936.318,81
Pagamenti	€ 5.774.434,64	€ 29.311.218,00	€ 35.085.652,64
Differenza d'Esercizio			-€ 149.333,83
Fondo Cassa al 01.01.2006			€ 775.682,89
Avanzo di cassa al 31.12.2006			€ 626.349,06
Residui attivi			€ 24.882.055,70
Totale			€ 25.508.404,76
Residui passivi			€ 19.605.412,82
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2006			**€ 5.902.991,94**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006

Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2006		€ 10.729.549,63
Entrate accertate nell'anno		€ 36.001.902,23
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 7.097.844,04
	Totale attivo	€ 39.633.607,82
Spese impegnate nell'anno		€ 33.752.991,73
Eliminazione di residui passivi		€ 22.375,85
	Totale passivo	€ 33.730.615,88
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2006		€ 5.902.991,94

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2007 Al 31/12/2007 Anno di gestione: 2007 19/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
E00	categoria 00 - avanzo di amministrazione									
E000AV-00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E000AV	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
E00	categoria 00 - avanzo di amministrazione									
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E000FC	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
	TOTALE CATEGORIA E01	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
	TOTALE TITOLO E1	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
E2	ALTRE ENTRATE									
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.272,55	2.623,59	12.896,14	2.896,14	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.272,55	2.623,59	12.896,14	2.896,14	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	121.068,17	0,00	121.068,17	0,00	-128.931,83
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	460.280,40	0,00	460.280,40	0,00	-1.339.719,60
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	581.348,57	0,00	581.348,57	0,00	-1.818.651,43
	TOTALE CATEGORIA E05	2.410.000,00	0,00	0,00	2.410.000,00	591.621,12	2.623,59	594.244,71	2.896,14	-1.818.651,43
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	2.106.770,44	2.693.229,56	4.800.000,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	500.728,90	399.271,10	900.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	899.437,88	1.600.562,12	2.500.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	393.203,00	0,00	0,00	393.203,00	42.336,99	350.866,01	393.203,00	0,00	0,00
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
E00100	Canoni di locazione	8.613.203,00	0,00	0,00	8.613.203,00	3.549.274,21	5.043.928,79	8.593.203,00	0,00	-20.000,00
E00140-1	interessi su depositi presso banche	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	3.833,23	0,00	3.833,23	1.833,23	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.126,16	0,00	1.126,16	0,00	-873,84
E00140	Interessi su depositi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.959,39	0,00	4.959,39	1.833,23	-873,84
E00170-1	su mutui da erogare	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.958,14	0,00	5.958,14	0,00	-14.041,86
E00170	Interessi attivi diversi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.958,14	0,00	5.958,14	0,00	-14.041,86
	TOTALE CATEGORIA E06	8.637.203,00	0,00	0,00	8.637.203,00	3.560.191,74	5.043.928,79	8.604.120,53	1.833,23	-34.915,70
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	65.172,10	8.499,66	73.671,76	0,00	-61.328,24
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	142.000,00	0,00	0,00	142.000,00	18.128,98	2.373,89	20.502,87	0,00	-121.497,13
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	27.082,45	0,00	27.082,45	12.082,45	0,00
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	292.000,00	0,00	0,00	292.000,00	110.383,53	10.873,55	121.257,08	12.082,45	-182.825,37
	TOTALE CATEGORIA E07	292.000,00	0,00	0,00	292.000,00	110.383,53	10.873,55	121.257,08	12.082,45	-182.825,37
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2007 Al 31/12/2007 Anno di gestione: 2007 19/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00200-1	Arrotondamenti	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.651,64	0,00	3.651,64	151,64	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	36.724,61	0,00	36.724,61	26.724,61	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**13.500,00**	**0,00**	**0,00**	**13.500,00**	**40.376,25**	**0,00**	**40.376,25**	**26.876,25**	**0,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	800.000,00	0,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**1.400.000,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**800.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**613.500,00**	**0,00**	**0,00**	**613.500,00**	**1.440.376,25**	**0,00**	**1.440.376,25**	**826.876,25**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E2	**11.952.703,00**	**0,00**	**0,00**	**11.952.703,00**	**5.702.572,64**	**5.057.425,93**	**10.759.998,57**	**843.688,07**	**-2.036.392,50**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**									
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	4.250.000,00	0,00	0,00	4.250.000,00	1.518.643,33	1.400.000,00	2.918.643,33	0,00	-1.331.356,67
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**1.518.643,33**	**1.400.000,00**	**2.918.643,33**	**0,00**	**-1.331.356,67**
	TOTALE CATEGORIA E09	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**1.518.643,33**	**1.400.000,00**	**2.918.643,33**	**0,00**	**-1.331.356,67**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-7.800,00
E00370-2	Generalità dei lavoratori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**2.200,00**	**0,00**	**2.200,00**	**0,00**	**-17.800,00**
E00410-3	Erario c/ I.V.A.	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	237.623,00	0,00	237.623,00	0,00	-142.377,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	291.000,00	0,00	0,00	291.000,00	129.829,00	0,00	129.829,00	0,00	-161.171,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**671.000,00**	**0,00**	**0,00**	**671.000,00**	**367.452,00**	**0,00**	**367.452,00**	**0,00**	**-303.548,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**691.000,00**	**0,00**	**0,00**	**691.000,00**	**369.652,00**	**0,00**	**369.652,00**	**0,00**	**-321.348,00**
	TOTALE TITOLO E3	**4.941.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.941.000,00**	**1.888.295,33**	**1.400.000,00**	**3.288.295,33**	**0,00**	**-1.652.704,67**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	1.500.000,00	500.000,00	0,00	2.000.000,00	1.807.317,23	0,00	1.807.317,23	0,00	-192.682,77
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	18.000.000,00	0,00	500.000,00	17.500.000,00	4.439.494,09	0,00	4.439.494,09	0,00	-13.060.505,91
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.537.365,81	0,00	1.537.365,81	0,00	-462.634,19
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-5	Per inerventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	840.000,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	840.000,00	840.000,00	0,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	3.360.000,00	0,00	0,00	3.360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.360.000,00
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**27.750.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**27.750.000,00**	**7.784.177,13**	**840.000,00**	**8.624.177,13**	**0,00**	**-19.125.822,87**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**27.750.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**27.750.000,00**	**7.784.177,13**	**840.000,00**	**8.624.177,13**	**0,00**	**-19.125.822,87**
	TOTALE TITOLO E4	**27.750.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**27.750.000,00**	**7.784.177,13**	**840.000,00**	**8.624.177,13**	**0,00**	**-19.125.822,87**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	21.549,89	0,00	21.549,89	1.549,89	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**420.000,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**21.549,89**	**0,00**	**21.549,89**	**1.549,89**	**-400.000,00**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
	TOTALE CATEGORIA E17	**420.000,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**21.549,89**	**0,00**	**21.549,89**	**1.549,89**	**-400.000,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	23.093,62	1.169,77	24.263,39	0,00	-125.736,61
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**23.093,62**	**1.169,77**	**24.263,39**	**0,00**	**-125.736,61**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	4.678,81	3.182,26	7.861,07	0,00	-47.138,93
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	3.252,69	511,29	3.763,98	0,00	-166.236,02
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**225.000,00**	**0,00**	**0,00**	**225.000,00**	**7.931,50**	**3.693,55**	**11.625,05**	**0,00**	**-213.374,95**
	TOTALE CATEGORIA E18	**1.666.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.666.142,00**	**31.025,12**	**4.863,32**	**35.888,44**	**0,00**	**-1.630.253,56**
	TOTALE TITOLO E5	**2.086.142,00**	**0,00**	**0,00**	**2.086.142,00**	**52.575,01**	**4.863,32**	**57.438,33**	**1.549,89**	**-2.030.253,56**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	682.913,37	0,00	682.913,37	0,00	-217.086,63
E00570-2	A terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	110.915,61	346,13	111.261,74	0,00	-188.738,26
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	44.471,74	0,00	44.471,74	0,00	-205.528,26
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	4.556,74	4.556,74	0,00	-2.443,26
E00570	**Ritenute erariali**	**1.457.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.457.000,00**	**838.300,72**	**4.902,87**	**843.203,59**	**0,00**	**-613.796,41**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	216.625,04	0,00	216.625,04	0,00	-133.374,96
E00580-3	ENP	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	682,02	0,00	682,02	0,00	-1.317,98
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	9.592,65	0,00	9.592,65	0,00	-5.407,35
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**367.000,00**	**0,00**	**0,00**	**367.000,00**	**226.899,71**	**0,00**	**226.899,71**	**0,00**	**-140.100,29**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	80.000,00	40.000,00	0,00	120.000,00	100.596,55	0,00	100.596,55	0,00	-19.403,45
E00590-2	Trattenuta volontaria	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.929,00	0,00	5.929,00	0,00	-14.071,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	70.000,00	9.930.000,00	6.021.547,86	769.866,34	6.791.414,20	0,00	-3.138.585,80
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	10.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	0,00	24.749,91	24.749,91	0,00	-15.250,09
E00590-5	Varie	30.000,00	4.000,00	0,00	34.000,00	12.201,37	10.822,60	23.023,97	0,00	-10.976,03
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.140.000,00**	**74.000,00**	**70.000,00**	**10.144.000,00**	**6.140.274,78**	**805.438,85**	**6.945.713,63**	**0,00**	**-3.198.286,37**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**11.974.330,00**	**74.000,00**	**70.000,00**	**11.978.330,00**	**7.215.805,21**	**810.341,72**	**8.026.146,93**	**0,00**	**-3.952.183,07**
	TOTALE TITOLO E6	**11.974.330,00**	**74.000,00**	**70.000,00**	**11.978.330,00**	**7.215.805,21**	**810.341,72**	**8.026.146,93**	**0,00**	**-3.952.183,07**
	TOTALE GENERALE	**58.749.175,00**	**574.000,00**	**570.000,00**	**58.753.175,00**	**22.687.966,35**	**8.112.630,97**	**30.800.597,32**	**845.237,96**	**-28.797.815,64**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2007** **Al 31/12/2007** **Anno di gestione: 2007** **19/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
E00	categoria 00 - avanzo di amministrazione											
E000AV-00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E000AV	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA											
E00	categoria 00 - avanzo di amministrazione											
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.349,06	0,00	0,00	626.349,06	0,00
E000FC	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.349,06	0,00	0,00	626.349,06	0,00
	TOTALE CATEGORIA E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.349,06	0,00	0,00	626.349,06	0,00
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.349,06	0,00	0,00	626.349,06	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
	TOTALE CATEGORIA E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
	TOTALE TITOLO E1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
E2	ALTRE ENTRATE											
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	521,11	0,00	0,00	521,11	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.272,55	272,55	0,00	2.623,59
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	10.521,11	10.272,55	0,00	248,56	3.144,70
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	121.068,17	0,00	128.931,83	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	460.280,40	0,00	1.339.719,60	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	581.348,57	0,00	1.818.651,43	0,00
	TOTALE CATEGORIA E05	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	2.410.521,11	591.621,12	0,00	1.818.899,99	3.144,70
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	9.465.806,38	1.626.914,80	7.791.986,59	9.418.901,39	0,00	46.904,99	14.265.806,38	3.733.685,24	0,00	10.532.121,14	10.485.216,15
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.066.360,11	354.579,26	1.691.799,22	2.046.378,48	0,00	19.981,63	2.966.360,11	855.308,16	0,00	2.111.051,95	2.091.070,32
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	4.990.555,14	738.974,83	4.181.072,40	4.920.047,23	0,00	70.507,91	7.490.555,14	1.638.412,71	0,00	5.852.142,43	5.781.634,52
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	968.145,14	61.217,14	906.928,00	968.145,14	0,00	0,00	1.361.348,14	103.554,13	0,00	1.257.794,01	1.257.794,01
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	19.824,67	0,00	19.824,67	19.824,67	0,00	0,00	39.824,67	0,00	0,00	39.824,67	19.824,67
E00100	Canoni di locazione	17.510.691,44	2.781.686,03	14.591.610,88	17.373.296,91	0,00	137.394,53	26.123.894,44	6.330.960,24	0,00	19.792.934,20	19.635.539,67
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	3.833,23	1.833,23	0,00	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.126,16	0,00	873,84	0,00
E00140	Interessi su depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.959,39	959,39	0,00	0,00
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.958,14	0,00	14.041,86	0,00
E00170	Interessi attivi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.958,14	0,00	14.041,86	0,00
	TOTALE CATEGORIA E06	17.510.691,44	2.781.686,03	14.591.610,88	17.373.296,91	0,00	137.394,53	26.147.894,44	6.341.877,77	0,00	19.806.016,67	19.635.539,67
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	8.647,10	8.647,10	0,00	8.647,10	0,00	0,00	143.647,10	73.819,20	0,00	69.827,90	8.499,66
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	466.259,71	2.954,16	463.305,55	466.259,71	0,00	0,00	608.259,71	21.083,14	0,00	587.176,57	465.679,44
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	2.113,70	0,00	2.113,70	2.113,70	0,00	0,00	17.113,70	27.082,45	9.968,75	0,00	2.113,70
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	477.020,51	11.601,26	465.419,25	477.020,51	0,00	0,00	769.020,51	121.984,79	0,00	647.035,72	476.292,80
	TOTALE CATEGORIA E07	477.020,51	11.601,26	465.419,25	477.020,51	0,00	0,00	769.020,51	121.984,79	0,00	647.035,72	476.292,80
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci											

UFFICIO TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal 01/01/2007 Al 31/12/2007 Anno di gestione: 2007 19/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.651,64	151,64	0,00	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	36.724,61	26.724,61	0,00	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.500,00**	**40.376,25**	**26.876,25**	**0,00**	**0,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	1.400.000,00	800.000,00	0,00	0,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**1.400.000,00**	**800.000,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**613.500,00**	**1.440.376,25**	**826.876,25**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E2	**17.988.233,06**	**2.793.287,29**	**15.057.551,24**	**17.850.838,53**	**0,00**	**137.394,53**	**29.940.936,06**	**8.495.859,93**	**0,00**	**21.445.076,13**	**20.114.977,17**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**											
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.250.000,00	1.518.643,33	0,00	2.731.356,67	1.400.000,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**1.518.643,33**	**0,00**	**2.731.356,67**	**1.400.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**1.518.643,33**	**0,00**	**2.731.356,67**	**1.400.000,00**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	20.067,53	0,00	20.067,53	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	20.067,53
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**20.067,53**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.200,00	0,00	7.800,00	0,00
E00370-2	Generalità dei lavoratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**2.200,00**	**0,00**	**17.800,00**	**0,00**
E00410-3	Erario c/ I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	237.623,00	0,00	142.377,00	0,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00	129.829,00	0,00	161.171,00	0,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**671.000,00**	**367.452,00**	**0,00**	**303.548,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**20.067,53**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**711.067,53**	**369.652,00**	**0,00**	**341.415,53**	**20.067,53**
	TOTALE TITOLO E3	**20.067,53**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**4.961.067,53**	**1.888.295,33**	**0,00**	**3.072.772,20**	**1.420.067,53**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**											
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.807.317,23	307.317,23	0,00	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	4.439.494,09	0,00	13.560.505,91	0,00
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.537.365,81	0,00	462.634,19	0,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-5	Per inerventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	27,61	0,00	27,61	27,61	0,00	0,00	50.027,61	0,00	0,00	50.027,61	27,61
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00	840.000,00	840.000,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	4.518.725,96	1.958.812,17	2.559.913,79	4.518.725,96	0,00	0,00	7.878.725,96	1.958.812,17	0,00	5.919.913,79	2.559.913,79
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**4.518.753,57**	**1.958.812,17**	**2.559.941,40**	**4.518.753,57**	**0,00**	**0,00**	**32.268.753,57**	**9.742.989,30**	**0,00**	**22.525.764,27**	**3.399.941,40**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	1.618.240,27	286.522,49	1.331.717,78	1.618.240,27	0,00	0,00	1.618.240,27	286.522,49	0,00	1.331.717,78	1.331.717,78
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**1.618.240,27**	**286.522,49**	**1.331.717,78**	**1.618.240,27**	**0,00**	**0,00**	**1.618.240,27**	**286.522,49**	**0,00**	**1.331.717,78**	**1.331.717,78**
	TOTALE CATEGORIA E13	**6.136.993,84**	**2.245.334,66**	**3.891.659,18**	**6.136.993,84**	**0,00**	**0,00**	**33.886.993,84**	**10.029.511,79**	**0,00**	**23.857.482,05**	**4.731.659,18**
	TOTALE TITOLO E4	**6.136.993,84**	**2.245.334,66**	**3.891.659,18**	**6.136.993,84**	**0,00**	**0,00**	**33.886.993,84**	**10.029.511,79**	**0,00**	**23.857.482,05**	**4.731.659,18**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	21.549,89	1.549,89	0,00	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**420.000,00**	**21.549,89**	**0,00**	**398.450,11**	**0,00**

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal 01/01/2007 Al 31/12/2007 Anno di gestione: 2007 19/11/2015

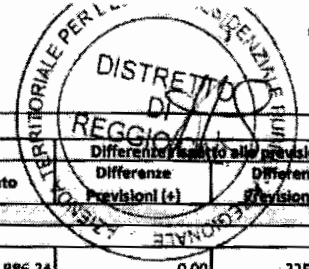
Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	TOTALE CATEGORIA E17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	21.549,89	0,00	398.450,11	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	Banche per anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	34.241,13	0,00	34.241,13	34.241,13	0,00	0,00	184.241,13	23.093,62	0,00	161.147,51	35.410,90
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	34.241,13	0,00	34.241,13	34.241,13	0,00	0,00	184.241,13	23.093,62	0,00	161.147,51	35.410,90
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	4.678,81	0,00	50.321,19	3.182,26
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	3.252,69	0,00	166.747,31	511,29
E00560	Assunzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	7.931,50	0,00	217.068,50	3.693,55
	TOTALE CATEGORIA E18	34.241,13	0,00	34.241,13	34.241,13	0,00	0,00	1.700.383,13	31.025,12	0,00	1.669.358,01	39.104,45
	TOTALE TITOLO E5	34.241,13	0,00	34.241,13	34.241,13	0,00	0,00	2.120.383,13	52.575,01	0,00	2.067.808,12	39.104,45
E6	PARTITE DI GIRO											
E19	categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	682.913,37	0,00	217.086,63	0,00
E00570-2	A terzi	6.060,24	0,00	6.060,24	6.060,24	0,00	0,00	306.060,24	110.915,61	0,00	195.144,63	6.406,37
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	250.000,50	44.471,74	0,00	205.528,76	0,50
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	18.801,60	740,35	18.061,25	18.801,60	0,00	0,00	25.801,60	740,35	0,00	25.061,25	22.617,99
E00570	Ritenute erariali	24.862,34	740,35	24.121,99	24.862,34	0,00	0,00	1.481.862,34	839.041,07	0,00	642.821,27	29.024,86
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	216.625,04	0,00	133.374,96	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	682,02	0,00	1.317,98	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	9.592,65	0,00	5.407,35	0,00
E00580	Ritenute assicurative e previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.000,00	226.899,71	0,00	140.100,29	0,00
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	100.596,55	20.596,55	0,00	0,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.929,00	0,00	14.071,00	0,00
E00590-3	C/C postali	676.910,16	676.910,16	0,00	676.910,16	0,00	0,00	10.676.910,16	6.698.458,02	0,00	3.978.452,14	769.866,34
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	24.749,91
E00590-5	Varie	747,64	0,00	747,64	747,64	0,00	0,00	30.747,64	12.201,37	0,00	18.546,27	11.570,24
E00590	Riscossioni per c/terzi	677.657,80	676.910,16	747,64	677.657,80	0,00	0,00	10.817.657,80	6.817.184,94	0,00	4.000.472,86	806.186,49
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
E00600	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E19	702.520,14	677.650,51	24.869,63	702.520,14	0,00	0,00	12.676.850,14	7.893.455,72	0,00	4.783.394,42	835.211,35
	TOTALE TITOLO E6	702.520,14	677.650,51	24.869,63	702.520,14	0,00	0,00	12.676.850,14	7.893.455,72	0,00	4.783.394,42	835.211,35
	TOTALE GENERALE	24.882.055,70	5.716.272,46	19.028.388,71	24.744.661,17	0,00	137.394,53	83.631.230,70	28.404.238,81	0,00	55.226.991,89	27.141.019,68

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — **Dal 01/01/2007** — **Al 31/12/2007** — **Anno di gestione: 2007** — **19/11/2015**

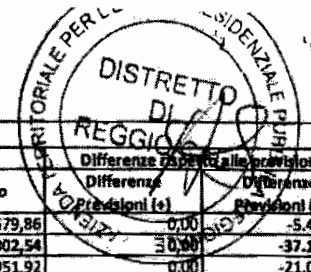


Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	349.849,46	25.036,78	374.886,24	0,00	-225.113,76
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	349.849,46	25.036,78	374.886,24	0,00	-225.113,76
	TOTALE CATEGORIA U01	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	349.849,46	25.036,78	374.886,24	0,00	-225.113,76
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	1.522.213,84	21.408,76	1.543.622,60	0,00	-306.377,40
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	66.340,04	590,30	66.930,34	0,00	-13.069,66
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	501.642,16	79.511,75	581.153,91	0,00	-218.846,09
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	863.000,00	0,00	0,00	863.000,00	227.379,78	177.241,50	404.621,28	0,00	-458.378,72
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	390.889,90	105.939,19	496.829,09	0,00	-3.170,91
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	4.158.000,00	0,00	0,00	4.158.000,00	2.708.465,72	384.691,50	3.093.157,22	0,00	-1.064.842,78
	TOTALE CATEGORIA U02	4.158.000,00	0,00	0,00	4.158.000,00	2.708.465,72	384.691,50	3.093.157,22	0,00	-1.064.842,78
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	23,62	0,00	-39.976,38
U15025	Personale in quiescenza	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	23,62	0,00	-39.976,38
	TOTALE CATEGORIA U03	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	23,62	0,00	-39.976,38
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	80.066,25	9.245,31	89.311,56	0,00	-10.688,44
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	72.559,47	0,00	72.559,47	0,00	-42.440,53
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	15.810,63	985,45	16.796,08	0,00	-8.203,92
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.702,00	0,00	3.702,00	0,00	-16.298,00
U15045-5	gestione sistema informatico	30.000,00	20.000,00	0,00	50.000,00	20.924,08	17.124,00	38.048,08	0,00	-11.951,92
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	8.100,03	0,00	8.100,03	0,00	-16.899,97
U15045-8	manutenzione sede uffici	150.000,00	0,00	50.000,00	100.000,00	15.867,64	39.097,66	54.965,30	0,00	-45.034,70
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	150.000,00	0,00	80.000,00	70.000,00	342,24	0,00	342,24	0,00	-69.657,76
U15045	Spese per funzionamento uffici	615.200,00	20.000,00	130.000,00	505.200,00	217.372,34	66.452,42	283.824,76	0,00	-221.375,24
U15055-1	Spese di rappresentanza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.398,00	0,00	1.398,00	0,00	-602,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	25.536,00	25.536,00	0,00	-14.464,00
U15055-11	Comunicazione e innovazione	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.000,00
U15055-2	Gestione automezzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.482,57	0,00	2.482,57	0,00	-17.517,43
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.108,00	0,00	24.108,00	0,00	-5.892,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	2.420,00	4.100,00	6.520,00	0,00	-24.480,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	270,12	0,00	270,12	0,00	-14.729,88
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	600,00	600,00	0,00	-49.400,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	224.608,71	35.729,14	260.337,85	0,00	-139.662,15
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.570,10	0,00	7.570,10	0,00	-7.429,90
U15055	Spese diverse di amministrazione	701.000,00	0,00	0,00	701.000,00	262.857,50	65.965,14	328.822,64	0,00	-372.177,36
	TOTALE CATEGORIA U04	1.316.200,00	20.000,00	130.000,00	1.206.200,00	480.229,84	132.417,56	612.647,40	0,00	-593.552,60
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	32.764,20	22.326,11	55.090,31	0,00	-24.909,69
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	350.000,00	0,00	35.000,00	315.000,00	131.824,98	84.423,58	216.248,56	0,00	-98.751,44
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	15.466,34	1.554,50	17.020,84	0,00	-17.979,16
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	468,00	17.240,00	17.708,00	0,00	-12.292,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	545.000,00	0,00	35.000,00	510.000,00	180.523,52	125.544,19	306.067,71	0,00	-203.932,29
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	950.000,00	0,00	40.000,00	910.000,00	470.956,57	435.985,81	906.942,38	0,00	-3.057,62
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	40.000,00	35.000,00	0,00	75.000,00	25.777,43	20.502,87	46.280,30	0,00	-28.719,70

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2007 — Al 31/12/2007 — Anno di gestione: 2007 — 19/11/2015

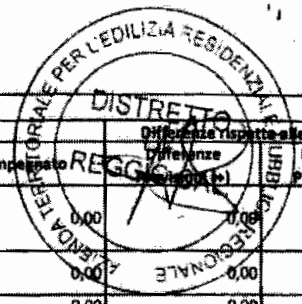


Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	950.000,00	500.000,00	0,00	1.450.000,00	1.140.112,53	304.467,33	1.444.579,86	0,00	-5.420,14
U15075	Spese di manutenzione stabili	1.940.000,00	535.000,00	40.000,00	2.435.000,00	1.636.846,53	760.956,01	2.397.802,54	0,00	-37.197,46
U15095-1	progettazioni	200.000,00	0,00	50.000,00	150.000,00	0,00	128.951,92	128.951,92	0,00	-21.048,08
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	150.000,00	0,00	40.000,00	110.000,00	22.881,61	35.199,99	58.081,60	0,00	-51.918,40
U15095-3	commissioni e collaudi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	24.300,46	10.945,63	35.246,09	0,00	-64.753,91
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	400.000,00	0,00	250.000,00	150.000,00	55.308,28	73.584,55	128.892,83	0,00	-21.107,17
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	40.000,00	25.000,00	0,00	65.000,00	62.308,70	0,00	62.308,70	0,00	-1.321,62
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	15.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	3.182,88	0,00	3.182,88	0,00	-1.817,12
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	25.731,29	374.232,00	399.963,29	0,00	-36,71
U15095-8	altre spese tecniche	35.000,00	0,00	25.000,00	10.000,00	5.172,11	1.300,00	6.472,11	0,00	-3.527,89
U15095	Spese per interventi edilizi	1.340.000,00	25.000,00	375.000,00	990.000,00	198.885,33	624.214,09	823.099,42	0,00	-165.530,90
	TOTALE CATEGORIA U05	3.825.000,00	560.000,00	450.000,00	3.935.000,00	2.016.255,38	1.510.714,29	3.526.969,67	0,00	-406.660,65
U06	categoria 6 - Oneri finanziari									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	Interessi su debiti verso banche	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	35.918,04	0,00	35.918,04	0,00	-14.081,96
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.219,08	0,00	1.219,08	0,00	-1.780,92
U15115	Interessi sui mutui	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00	37.137,12	0,00	37.137,12	0,00	-15.862,88
U15125-1	Su debiti verso fornitori	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U06	283.000,00	0,00	0,00	283.000,00	237.137,12	0,00	237.137,12	0,00	-45.862,88
U07	categoria 7 - Oneri tributari									
U15135-1	Imposte di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15135-5	IRES	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
U15135-6	IVA	280.000,00	0,00	78.000,00	202.000,00	195.590,97	6.408,87	201.999,84	0,00	-0,16
U15135-7	ICI	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	102.164,00	2.316,19	104.480,19	0,00	-295.519,81
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	170.000,00	78.000,00	0,00	248.000,00	232.670,85	636,58	233.307,43	0,00	-14.692,57
U15135-9	IRAP	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
U15135	Oneri tributari	1.350.000,00	78.000,00	78.000,00	1.350.000,00	1.030.425,82	9.361,64	1.039.787,46	0,00	-310.212,54
	TOTALE CATEGORIA U07	1.350.000,00	78.000,00	78.000,00	1.350.000,00	1.030.425,82	9.361,64	1.039.787,46	0,00	-310.212,54
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	2.483,44	0,00	2.483,44	0,00	-77.516,56
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	2.483,44	0,00	2.483,44	0,00	-77.516,56
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15175	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U08	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	2.483,44	0,00	2.483,44	0,00	-77.516,56
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.503,00
U15185	Fondi di riserva	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.503,00
	TOTALE CATEGORIA U09	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-345.503,00
	TOTALE TITOLO U1	11.997.703,00	658.000,00	658.000,00	11.997.703,00	6.824.870,40	2.062.221,77	8.887.092,17	0,00	-3.109.241,15
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE									
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
U15355	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
U15385-1	Per nuove costruzioni	1.500.000,00	500.000,00	0,00	2.000.000,00	1.807.317,29	0,00	1.807.317,29	0,00	-192.682,71
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	18.000.000,00	0,00	500.000,00	17.500.000,00	4.439.494,09	0,00	4.439.494,09	0,00	-13.060.505,91
U15385-3	Per opere di terzi	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.537.365,81	0,00	1.537.365,81	0,00	-462.634,19

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — **Dal 01/01/2007** — **Al 31/12/2007** — **Anno di gestione: 2007** — **19/11/2015**



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	840.000,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	840.000,00	840.000,00	0,00	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	3.360.000,00	0,00	0,00	3.360.000,00	0,00	1.225.726,32	1.225.726,32	0,00	-2.134.273,68
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	27.750.000,00	500.000,00	500.000,00	27.750.000,00	7.784.177,19	2.065.726,32	9.849.903,51	0,00	-17.900.096,49
	TOTALE CATEGORIA U10	28.150.000,00	500.000,00	500.000,00	28.150.000,00	7.784.177,19	2.065.726,32	9.849.903,51	0,00	-18.300.096,49
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche									
U15405-1	Mobili per ufficio	50.000,00	0,00	15.000,00	35.000,00	531,50	0,00	531,50	0,00	-34.468,50
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	80.000,00	15.000,00	0,00	95.000,00	6.531,50	74.280,00	80.811,50	0,00	-14.188,50
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	135.000,00	15.000,00	15.000,00	135.000,00	7.063,00	74.280,00	81.343,00	0,00	-53.657,00
	TOTALE CATEGORIA U11	135.000,00	15.000,00	15.000,00	135.000,00	7.063,00	74.280,00	81.343,00	0,00	-53.657,00
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	852,92	138.877,52	139.730,44	0,00	-269,56
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	269,56	0,00	269,56	0,00	-49.730,44
U15485	Trattamento di fine rapporto	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	1.122,48	138.877,52	140.000,00	0,00	-50.000,00
	TOTALE CATEGORIA U14	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	1.122,48	138.877,52	140.000,00	0,00	-50.000,00
	TOTALE TITOLO U2	28.475.000,00	515.000,00	515.000,00	28.475.000,00	7.792.362,67	2.278.883,84	10.071.246,51	0,00	-18.403.753,49
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI									
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	70.000,00	4.000,00	0,00	74.000,00	73.120,36	0,00	73.120,36	0,00	-879,64
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	70.000,00	4.000,00	0,00	74.000,00	73.120,36	0,00	73.120,36	0,00	-879,64
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	10.000,00	0,00	4.000,00	6.000,00	3.248,16	0,00	3.248,16	0,00	-2.751,84
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	10.000,00	0,00	4.000,00	6.000,00	3.248,16	0,00	3.248,16	0,00	-2.751,84
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	44.541,03	0,00	-458,97
	TOTALE CATEGORIA U15	125.000,00	4.000,00	4.000,00	125.000,00	120.909,55	0,00	120.909,55	0,00	-4.090,45
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
	TOTALE CATEGORIA U16	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	14.717,04	14.717,04	0,00	-282,96
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	621.000,00	0,00	0,00	621.000,00	621.000,00	0,00	621.000,00	0,00	0,00
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	636.000,00	0,00	0,00	636.000,00	621.000,00	14.717,04	635.717,04	0,00	-282,96
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	1.518.643,33	1.400.000,00	2.918.643,33	0,00	-1.281.356,67
U15615-2	Rimborsi a cessionari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2007 — Al 31/12/2007 — Anno di gestione: 2007 — 19/11/2015

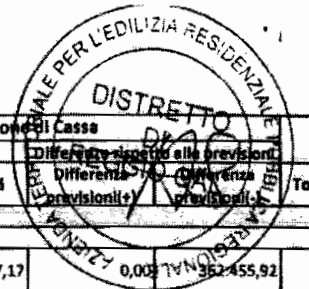
Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	4.250.000,00	0,00	0,00	4.250.000,00	1.518.643,33	1.400.000,00	2.918.643,33	0,00	-1.331.356,67
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U17	4.886.000,00	0,00	0,00	4.886.000,00	2.139.643,33	1.414.717,04	3.554.360,37	0,00	-1.331.639,63
	TOTALE TITOLO U3	6.302.142,00	4.000,00	4.000,00	6.302.142,00	2.260.552,88	1.414.717,04	3.675.269,92	0,00	-2.626.872,08
U4	PARTITE DI GIRO									
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	600.548,88	82.364,49	682.913,37	0,00	-217.086,63
U15635-2	Ritenute a terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	111.261,74	0,00	111.261,74	0,00	-188.738,26
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	44.471,74	0,00	44.471,74	0,00	-205.528,26
U15635-4	Acconto su TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.556,74	0,00	4.556,74	0,00	-2.443,26
U15635	Versamenti all' Erario	1.457.000,00	0,00	0,00	1.457.000,00	760.839,10	82.364,49	843.203,59	0,00	-613.796,41
U15645-1	SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	186.534,70	30.090,34	216.625,04	0,00	-133.374,96
U15645-3	ENP	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	589,13	92,89	682,02	0,00	-1.317,98
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	9.080,58	512,07	9.592,65	0,00	-5.407,35
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	367.000,00	0,00	0,00	367.000,00	196.204,41	30.695,30	226.899,71	0,00	-140.100,29
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	80.000,00	40.000,00	0,00	120.000,00	100.596,55	0,00	100.596,55	0,00	-19.403,45
U15655-2	Trattenuta volontaria	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.489,00	440,00	5.929,00	0,00	-14.071,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	70.000,00	9.930.000,00	5.772.269,39	1.019.144,81	6.791.414,20	0,00	-3.138.585,80
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	10.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	0,00	24.749,91	24.749,91	0,00	-15.250,09
U15655-5	Varie	30.000,00	4.000,00	0,00	34.000,00	16.549,01	6.474,96	23.023,97	0,00	-10.976,03
U15655	Pagamenti C/terzi	10.140.000,00	74.000,00	70.000,00	10.144.000,00	5.894.903,95	1.050.809,68	6.945.713,63	0,00	-3.198.286,37
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	11.974.330,00	74.000,00	70.000,00	11.978.330,00	6.862.277,46	1.163.869,47	8.026.146,93	0,00	-3.952.183,07
	TOTALE TITOLO U4	11.974.330,00	74.000,00	70.000,00	11.978.330,00	6.862.277,46	1.163.869,47	8.026.146,93	0,00	-3.952.183,07
	TOTALE GENERALE	58.749.175,00	1.251.000,00	1.247.000,00	58.753.175,00	23.740.063,41	6.919.692,12	30.659.755,53	0,00	-28.093.419,47



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2007** **Al 31/12/2007** **Anno di gestione: 2007** **19/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenza rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	SPESE CORRENTI											
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	123.373,09	11.067,71	112.305,38	123.373,09	0,00	0,00	723.373,09	360.917,17	0,00	362.455,92	137.342,16
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	123.373,09	11.067,71	112.305,38	123.373,09	0,00	0,00	723.373,09	360.917,17	0,00	362.455,92	137.342,16
	TOTALE CATEGORIA U01	123.373,09	11.067,71	112.305,38	123.373,09	0,00	0,00	723.373,09	360.917,17	0,00	362.455,92	137.342,16
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	44.211,89	0,00	44.211,89	44.211,89	0,00	0,00	1.894.211,89	1.522.213,84	0,00	371.998,05	65.620,65
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	66.340,04	0,00	13.659,96	590,30
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	33.296,55	1.433,50	31.863,05	33.296,55	0,00	0,00	833.296,55	503.075,66	0,00	330.220,89	111.374,80
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	303.142,20	64.690,94	153.008,98	217.699,92	0,00	85.442,28	1.166.142,20	292.070,72	0,00	874.071,48	330.250,48
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	45.034,07	22.619,46	22.414,61	45.034,07	0,00	0,00	545.034,07	413.509,36	0,00	131.524,71	128.353,80
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	425.684,71	88.743,90	251.498,53	340.242,43	0,00	85.442,28	4.583.684,71	2.797.209,62	0,00	1.786.475,09	636.190,03
	TOTALE CATEGORIA U02	425.684,71	88.743,90	251.498,53	340.242,43	0,00	85.442,28	4.583.684,71	2.797.209,62	0,00	1.786.475,09	636.190,03
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	39.976,38	0,00
U15025	Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	39.976,38	0,00
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23,62	0,00	39.976,38	0,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	3.730,21	0,00	3.730,21	3.730,21	0,00	0,00	103.730,21	80.066,25	0,00	23.663,96	12.975,52
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	32.641,99	0,00	32.641,99	32.641,99	0,00	0,00	147.641,99	72.559,47	0,00	75.082,52	32.641,99
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	1.410,86	1.410,86	0,00	1.410,86	0,00	0,00	26.410,86	17.221,49	0,00	9.189,37	985,45
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	3.744,31	0,00	3.744,31	3.744,31	0,00	0,00	23.744,31	3.702,00	0,00	20.042,31	3.744,31
U15045-5	gestione sistema informatico	11.591,10	3.264,00	8.327,10	11.591,10	0,00	0,00	41.591,10	24.188,08	0,00	17.403,02	25.451,10
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	8.100,03	0,00	16.899,97	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	15.867,64	0,00	134.132,36	39.097,66
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	364.278,72	32.137,08	332.141,64	364.278,72	0,00	0,00	514.278,72	32.479,32	0,00	481.799,40	332.141,64
U15045	Spese per funzionamento uffici	417.397,19	36.811,94	380.585,25	417.397,19	0,00	0,00	1.032.597,19	254.184,28	0,00	778.412,91	447.037,67
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.398,00	0,00	602,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	17.831,77	4.397,80	11.836,67	16.234,47	0,00	1.597,30	57.831,77	4.397,80	0,00	53.433,97	37.372,67
U15055-11	Comunicazione e innovazione	4.200,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	102.200,00	0,00	0,00	102.200,00	4.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	2.482,57	0,00	17.517,43	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.108,00	0,00	5.892,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	4.000,00	3.428,05	0,00	3.428,05	0,00	571,95	35.000,00	5.848,05	0,00	29.151,95	4.100,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	270,12	0,00	14.729,88	0,00
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	600,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	288.503,58	73.734,61	203.750,98	277.485,59	0,00	11.017,99	688.503,58	298.343,32	0,00	390.160,26	239.480,12
U15055-9	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	7.570,10	0,00	7.429,90	0,00
U15055	Spese diverse di amministrazione	314.535,35	81.560,46	219.787,65	301.348,11	0,00	13.187,24	1.015.535,35	344.417,96	0,00	671.117,39	285.752,79
	TOTALE CATEGORIA U04	731.932,54	118.372,40	600.372,90	718.745,30	0,00	13.187,24	2.048.132,54	598.602,24	0,00	1.449.530,30	732.790,46
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	65.299,51	4.942,69	55.043,76	59.986,45	0,00	5.313,06	145.299,51	37.706,89	0,00	107.592,62	77.369,87
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	387.943,49	0,00	387.943,49	387.943,49	0,00	0,00	737.943,49	131.824,98	0,00	606.118,51	472.367,07
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	15.466,34	0,00	19.533,66	1.554,50
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	468,00	0,00	29.532,00	17.240,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	453.243,00	4.942,69	442.987,25	447.929,94	0,00	5.313,06	998.243,00	185.466,21	0,00	812.776,79	568.531,44
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	481.042,97	392.758,68	80.546,73	473.305,41	0,00	7.737,56	1.431.042,97	863.715,25	0,00	567.327,72	516.532,54
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	6.129,63	4.017,66	2.111,97	6.129,63	0,00	0,00	46.129,63	29.795,09	0,00	16.334,54	22.614,84

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal 01/01/2007 Al 31/12/2007 Anno di gestione: 2007 19/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	194.941,85	166.117,72	23.480,69	189.598,41	0,00	5.343,44	1.144.941,85	1.306.230,25	161.288,40	0,00	327.948,02
U15075	Spese di manutenzione stabili	682.114,45	562.894,06	106.139,39	669.033,45	0,00	13.081,00	2.622.114,45	2.199.740,59	0,00	422.373,86	867.095,40
U15095-1	progettazioni	290.917,31	41.478,64	246.157,50	287.636,14	0,00	3.281,17	490.917,31	41.478,64	0,00	449.438,67	375.109,42
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	35.529,93	10.438,71	23.242,21	33.680,92	0,00	1.849,01	185.529,93	33.320,32	0,00	152.209,61	58.442,20
U15095-3	commissioni e collaudi	186.348,15	2.960,31	182.952,64	185.912,95	0,00	435,20	286.348,15	27.260,77	0,00	259.087,38	193.898,27
U15095-4	indagini rilievi e accatastamento immobili	200.722,06	15.366,24	183.977,73	199.343,97	0,00	1.378,09	600.722,06	70.674,52	0,00	530.047,54	257.562,28
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	62.308,70	22.308,70	0,00	0,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.182,88	0,00	11.817,12	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	667.685,82	233.801,71	431.746,02	665.547,73	0,00	2.138,09	1.067.685,82	259.533,00	0,00	808.152,82	805.978,02
U15095-8	altre spese tecniche	9.362,76	5.292,80	4.046,81	9.339,61	0,00	23,15	44.362,76	10.464,91	0,00	33.897,85	5.346,81
U15095	Spese per interventi edilizi	1.390.566,03	309.338,41	1.072.122,91	1.381.461,32	0,00	9.104,71	2.730.566,03	508.223,74	0,00	2.222.342,29	1.696.337,00
	TOTALE CATEGORIA U05	2.525.923,48	877.175,16	1.621.249,55	2.498.424,71	0,00	27.498,77	6.350.923,48	2.893.430,54	0,00	3.457.492,94	3.131.963,84
U06	categoria 6 - Oneri finanziari											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	Interessi su debiti verso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	35.918,04	0,00	14.081,96	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.219,08	0,00	1.780,92	0,00
U15115	Interessi sui mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	37.137,12	0,00	15.862,88	0,00
U15125-1	Su debiti verso fornitori	9.279,63	0,00	9.279,63	9.279,63	0,00	0,00	209.279,63	200.000,00	0,00	9.279,63	9.279,63
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	9.279,63	0,00	9.279,63	9.279,63	0,00	0,00	209.279,63	200.000,00	0,00	9.279,63	9.279,63
	TOTALE CATEGORIA U06	9.279,63	0,00	9.279,63	9.279,63	0,00	0,00	292.279,63	237.137,12	0,00	55.142,51	9.279,63
U07	categoria 7 - Oneri tributari											
U15135-1	Imposte di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15135-5	IRES	64.932,88	0,00	64.932,88	64.932,88	0,00	0,00	264.932,88	200.000,00	0,00	64.932,88	64.932,88
U15135-6	IVA	524.254,37	0,00	524.254,37	524.254,37	0,00	0,00	804.254,37	195.590,97	0,00	608.663,40	530.663,24
U15135-7	ICI	406.935,01	4.821,15	402.113,86	406.935,01	0,00	0,00	806.935,01	106.985,15	0,00	699.949,86	404.430,05
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	112.581,91	100.000,00	12.581,91	112.581,91	0,00	0,00	282.581,91	332.670,85	50.088,94	0,00	13.218,49
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
U15135	Oneri tributari	1.108.704,17	104.821,15	1.003.883,02	1.108.704,17	0,00	0,00	2.458.704,17	1.135.246,97	0,00	1.323.457,20	1.013.244,66
	TOTALE CATEGORIA U07	1.108.704,17	104.821,15	1.003.883,02	1.108.704,17	0,00	0,00	2.458.704,17	1.135.246,97	0,00	1.323.457,20	1.013.244,66
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	939,41	0,00	939,41	939,41	0,00	0,00	80.939,41	2.483,44	0,00	78.455,97	939,41
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	939,41	0,00	939,41	939,41	0,00	0,00	80.939,41	2.483,44	0,00	78.455,97	939,41
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	250.998,05	0,00	250.998,05	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	250.998,05
U15175	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	250.998,05	0,00	250.998,05	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	0,00	0,00	250.998,05	250.998,05
	TOTALE CATEGORIA U08	2.033.713,76	0,00	2.033.713,76	2.033.713,76	0,00	0,00	2.113.713,76	2.483,44	0,00	2.111.230,32	2.033.713,76
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00
U15185	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00	0,00	345.503,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	6.958.611,38	1.200.180,32	5.632.302,77	6.958.611,38	0,00	126.128,29	18.956.314,38	8.025.050,72	0,00	10.931.263,66	7.694.524,54
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE											
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	1.618.240,27	286.522,49	1.331.717,78	1.618.240,27	0,00	0,00	1.618.240,27	286.522,49	0,00	1.331.717,78	1.331.717,78
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	1.618.240,27	286.522,49	1.331.717,78	1.618.240,27	0,00	0,00	1.618.240,27	286.522,49	0,00	1.331.717,78	1.331.717,78
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	429.580,37	0,00	0,00	429.580,37	29.580,37
U15355	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	429.580,37	0,00	0,00	429.580,37	29.580,37
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.807.317,29	307.317,39	0,00	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	4.439.494,09	0,00	13.560.505,91	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.537.365,81	0,00	462.634,19	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2007 — Al 31/12/2007 — Anno di gestione: 2007 — 19/11/2015



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00	0,00	0,00	840.000,00	840.000,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	4.518.725,96	1.958.812,17	2.559.913,79	4.518.725,96	0,00	0,00	7.878.725,96	1.958.812,17	0,00	5.919.913,79	3.785.640,11
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	4.518.725,96	1.958.812,17	2.559.913,79	4.518.725,96	0,00	0,00	32.268.725,96	9.742.989,36	0,00	22.525.736,60	4.625.640,11
	TOTALE CATEGORIA U10	6.166.546,60	2.245.334,66	3.921.211,94	6.166.546,60	0,00	0,00	34.316.546,60	10.029.511,85	0,00	24.287.034,75	5.986.938,26
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	7.862,43	7.862,43	0,00	7.862,43	0,00	0,00	57.862,43	8.393,93	0,00	49.468,50	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	864,00	792,00	0,00	792,00	0,00	72,00	5.864,00	792,00	0,00	5.072,00	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	4.006,80	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	406,80	84.006,80	10.131,50	0,00	73.875,30	74.280,00
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	12.733,23	12.254,43	0,00	12.254,43	0,00	478,80	147.733,23	19.317,43	0,00	128.415,80	74.280,00
	TOTALE CATEGORIA U11	12.733,23	12.254,43	0,00	12.254,43	0,00	478,80	147.733,23	19.317,43	0,00	128.415,80	74.280,00
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.594.389,60	178.901,48	1.415.488,12	1.594.389,60	0,00	0,00	1.734.389,60	179.754,40	0,00	1.554.635,20	1.554.365,64
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	141.650,05	0,00	141.650,05	141.650,05	0,00	0,00	191.650,05	269,56	0,00	191.380,49	141.650,05
U15485	Trattamento di fine rapporto	1.736.039,65	178.901,48	1.557.138,17	1.736.039,65	0,00	0,00	1.926.039,65	180.023,96	0,00	1.746.015,69	1.696.015,69
	TOTALE CATEGORIA U14	1.736.039,65	178.901,48	1.557.138,17	1.736.039,65	0,00	0,00	1.926.039,65	180.023,96	0,00	1.746.015,69	1.696.015,69
	TOTALE TITOLO U2	7.915.319,48	2.436.490,57	5.478.350,11	7.914.840,68	0,00	478,80	36.390.319,48	10.228.853,24	0,00	26.161.466,24	7.757.233,95
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	73.120,36	3.120,36	0,00	0,00
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	73.120,36	3.120,36	0,00	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.248,16	0,00	6.751,84	0,00
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.248,16	0,00	6.751,84	0,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.541,03	0,00	458,97	0,00
	TOTALE CATEGORIA U15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	120.909,55	0,00	4.090,45	0,00
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	401.696,65	282,96	401.413,69	401.696,65	0,00	0,00	416.696,65	282,96	0,00	416.413,69	416.130,73
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	241.182,90	189.288,00	51.894,90	241.182,90	0,00	0,00	862.182,90	810.288,00	0,00	51.894,90	51.894,90
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	642.879,55	189.570,96	453.308,59	642.879,55	0,00	0,00	1.278.879,55	810.570,96	0,00	468.308,59	468.025,63
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	2.002.396,35	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200.000,00	1.518.643,33	0,00	2.681.356,67	1.400.000,00
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2007 — Al 31/12/2007 — Anno di gestione: 2007 — 19/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.250.000,00	1.518.643,33	0,00	2.731.356,67	1.400.000,00
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	22.767,63	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	22.767,63
U15625	Estinzione di altri debiti	22.767,63	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	22.767,63
	TOTALE CATEGORIA U17	2.668.043,53	189.570,96	2.478.472,57	2.668.043,53	0,00	0,00	7.554.043,53	2.329.214,29	0,00	5.224.829,24	3.893.189,61
	TOTALE TITOLO U3	2.668.043,53	189.570,96	2.478.472,57	2.668.043,53	0,00	0,00	8.970.185,53	2.450.123,84	0,00	6.520.061,69	3.893.189,61
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	157.896,41	157.896,41	0,00	157.896,41	0,00	0,00	1.057.896,41	758.445,29	0,00	299.451,12	82.364,49
U15635-2	Ritenute a terzi	17.438,06	17.438,06	0,00	17.438,06	0,00	0,00	317.438,06	128.699,80	0,00	188.738,26	0,00
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	12.087,90	12.087,90	0,00	12.087,90	0,00	0,00	262.087,90	56.559,64	0,00	205.528,26	0,00
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	4.556,74	0,00	2.443,26	0,00
U15635	Versamenti all' Erario	187.422,37	187.422,37	0,00	187.422,37	0,00	0,00	1.644.422,37	948.261,47	0,00	696.160,90	82.364,49
U15645-1	SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	7.944,17	0,00	7.944,17	7.944,17	0,00	0,00	357.944,17	186.534,70	0,00	171.409,47	38.034,51
U15645-3	ENP	170,36	170,36	0,00	170,36	0,00	0,00	2.170,36	759,49	0,00	1.410,87	92,89
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	461,24	461,24	0,00	461,24	0,00	0,00	15.461,24	9.541,82	0,00	5.919,42	512,07
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	8.575,77	631,60	7.944,17	8.575,77	0,00	0,00	375.575,77	196.836,01	0,00	178.739,76	38.639,47
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	5,16	0,00	0,00	0,00	0,00	5,16	80.005,16	100.596,55	20.591,39	0,00	0,00
U15655-2	Trattenuta volontaria	385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,00	20.385,00	5.489,00	0,00	14.896,00	440,00
U15655-3	C/C postali	1.859.304,63	676.910,16	1.182.394,47	1.859.304,63	0,00	0,00	11.859.304,63	6.449.179,55	0,00	5.410.125,08	2.201.539,28
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	24.749,91
U15655-5	Varie	7.745,50	0,00	7.745,50	7.745,50	0,00	0,00	37.745,50	16.549,01	0,00	21.196,49	14.220,46
U15655	Pagamenti C/terzi	1.867.440,29	676.910,16	1.190.139,97	1.867.050,13	0,00	390,16	12.007.440,29	6.571.814,11	0,00	5.435.626,18	2.240.949,65
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	2.063.438,43	864.964,13	1.198.084,14	2.063.048,27	0,00	390,16	14.037.768,43	7.727.241,59	0,00	6.310.526,84	2.361.953,61
	TOTALE TITOLO U4	2.063.438,43	864.964,13	1.198.084,14	2.063.048,27	0,00	390,16	14.037.768,43	7.727.241,59	0,00	6.310.526,84	2.361.953,61
	TOTALE GENERALE	19.605.412,82	4.691.205,98	14.787.209,59	19.478.415,57	0,00	126.997,25	78.354.587,82	28.431.269,39	0,00	49.923.318,43	21.706.901,71



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2007

- ALLEGATO D -

Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2007

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	44.541,03
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00
Titolo II **Altre entrate**		
Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	12.896,14
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	581.348,57
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	8.200.000,00
2 Canoni diversi	€	393.203,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	4.959,39
6 Interessi su mutui	€	5.958,14
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	
9 Interessi attivi diversi	€	

Titolo I Spese correnti		
Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	374.886,24
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	3.093.157,22
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	23,62
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	283.824,76
3 Spese diverse di amministrazione	€	326.822,64
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	306.067,71
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	2.397.602,54
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	823.099,42
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	37.137,12
3 Interessi verso fornitori	€	200.000,00
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.039.787,46
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato		
1 (CER) per G.S.	€	
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti		2.483,44
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre*		
Fondi di riserva		



Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			1 Riserva per spese impreviste	€	0,00
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	121.257,08	2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€				
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	1.440.376,25			
TOTALE PARTE PRIMA	€	10.804.539,60	TOTALE PARTE PRIMA	€	8.887.092,17

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			*D) Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.567.196,01
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà		
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE E LOCALE REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	37.126,14
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.604.314,15

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	140.000,00
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	140.000,00

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà		0,00
Differenze quote esercizi precedenti		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE REGIONALE DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			l) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Trasferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	3.744.314,15
TOTALE GENERALE	€	10.804.539,60	TOTALE GENERALE	€	12.631.406,32
DISAVANZO ECONOMICO	€	1.826.866,72	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	12.631.406,32	TOTALE A PAREGGIO	€	12.631.406,32

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2007

- ALLEGATO F -

Atenp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2007

ALLEGATO F

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in €uro 01/01/07	31/12/07	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		626.349,06	599.318,48	-27.030,58
2	° Conti correnti bancari e postali		838.221,88	769.866,34	-68.355,54
		Totale	1.464.570,94	1.369.184,82	-95.386,12
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui				
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depoditi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		17.510.691,44	19.635.539,67	2.124.848,23
2	* Servizi a rimborso		477.020,51	476.292,80	-727,71
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		521,11	3.144,70	0,00 2.623,59
4	* Crediti diversi		34.241,13	35.410,90	1.169,77
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		20.067,53	20.067,53	0,00
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		6.839.513,98	6.970.564,08	131.050,10
		Totale	24.882.055,70	27.141.019,68	2.258.963,98
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diversa				
		Totale	0,00	0,00	0,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		1.200,00	1.100,00	-100,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	1.200,00	1.100,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI				
Q	*Immobili*				
1	* Aree				
2	* Stabili di proprietà in locazione		176.766.694,91	180.913.271,99	4.146.577,08
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		31.301.902,18	33.109.219,47	1.807.317,29
2	* Interventi costruttivi ultimati				
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	208.068.597,09	214.022.491,46	5.953.894,37
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				
2	* Mobili e macchine per ufficio		215.562,10	297.025,10	81.463,00
3	* Attrezzature				
4	* Automezzi				
		Totale	215.562,10	297.025,10	81.463,00
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				
		Totale	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVITA'	234.631.985,83	242.830.821,06	8.198.935,23

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	7.764.951,41	6.724.166,01	-1.040.785,40
2	* Disavanzo d'esercizio	1.168.578,57	1.826.866,72	658.288,15
	Totale	8.933.529,98	8.551.032,73	-382.497,25
	TOTALE A PAREGGIO	243.565.515,81	251.381.853,79	7.816.337,98
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	0,00	1.537.365,81	1.537.365,81
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	0,00	1.537.365,81	1.537.365,81
	TOTALE GENERALE	243.565.515,81	252.919.219,60	9.353.703,79

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2007 ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro 1/1/07	31/12/07	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			0,00
2	* Anticipazioni			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.033.713,76	2.033.713,76	0,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	6.848.661,05	€ 6.854.033,66	5.372,61
2	* Fornitori diversi	2.588.474,80	3.071.938,90	483.464,10
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	401.696,65	416.130,73	14.434,08
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	33.296,55	111.374,80	78.078,25
2	* IVA su cessioni e prestazioni	22.767,63	22.767,63	0,00
3	* Erario	1.108.704,17	1.013.244,66	-95.459,51
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	2.829.662,21	4.485.285,53	1.655.623,32
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	1.736.039,65	1.696.015,69	-40.023,96
	Totale	19.605.412,82	21.706.901,71	2.101.488,89
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			
4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			0,00
2	* risconti passivi			0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)	0,00	0,00	0,00
2	* Fondo integrativo di previdenza			0,00
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			0,00
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			0,00
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			0,00
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	77.861.472,09	81.428.658,10	3.567.186,01
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	168.045,28	205.173,42	37.128,14
3	* Attrezzature			0,00
4	* Automezzi			0,00
	Totale	78.029.517,37	81.633.831,52	3.604.314,15
	TOTALE PASSIVITA'	97.634.930,19	103.340.733,23	5.705.803,04
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	* Dotazione	8.933.529,98	8.551.032,73	-382.497,25
2	* Devoluzioni	136.997.055,64	139.490.087,83	2.493.032,19
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	145.930.585,62	148.041.120,56	2.110.534,94
	TOTALE A PAREGGIO	243.565.515,81	251.381.853,79	7.816.337,98
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi		1.537.365,81	1.537.365,81
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	0,00	1.537.365,81	1.537.365,81
	TOTALE GENERALE	243.565.515,81	252.919.219,60	9.353.703,79

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2007

- ALLEGATO G -

Atenp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2007

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 626.349,06
Riscossioni	in c/competenza	€	22.687.966,35	
	in c/residui	€	5.716.272,46	€ 28.404.238,81
Pagamenti	in c/competenza	€	23.740.063,41	
	in c/residui	€	4.691.205,98	€ 28.431.269,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€ 599.318,48
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	19.165.783,24	
	dell'esercizio	€	8.112.630,97	
	variazioni	€	137.394,53	€ 27.141.019,68
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	14.914.206,84	
	dell'esercizio	€	6.919.692,12	
	variazioni	€	126.997,25	€ 21.706.901,71
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio				€ 6.033.436,45

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2007

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2007

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2006			€ 24.882.055,70
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 137.394,53		€ 137.394,53
	Residui attivi riaccertati		€ 24.744.661,17
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 5.716.272,46
Da riscuotere al 31.12.2007			€ 19.028.388,71
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2006			€ 19.605.412,82
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 126.997,25		€ 126.997,25
	Residui passivi riaccertati		€ 19.478.415,57
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 4.691.205,98
Da pagare al 31.12.2007			€ 14.787.209,59

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 30.800.597,32
Riscossioni in c/competenza	€ 22.687.966,35
Da riscuotere al 31.12.2007	€ 8.112.630,97
Impegni	
Di competenza	€ 30.659.755,53
Pagamenti in c/competenza	€ 23.740.063,41
Da pagare al 31.12.2007	€ 6.919.692,12

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2007

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2007 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 8.112.630,97
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€ 19.028.388,71
Totale Residui Attivi al 31.12.2007	**€ 27.141.019,68**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2007 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 6.919.692,12
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€ 14.787.209,59
Totale Residui Passivi al 31.12.2007	**€ 21.706.901,71**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2007	**€ 27.141.019,68**
Totale Residui Passivi al 31.12.2007	**€ 21.706.901,71**



ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.716.272,46	€ 22.687.966,35	€ 28.404.238,81
Pagamenti	€ 4.691.205,98	€ 23.740.063,41	€ 28.431.269,39
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2007	Differenza d'Esercizio		-€ 27.030,58
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2007			€ 626.349,06
Avanzo di cassa al 31.12.2007			**€ 599.318,48**



ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.716.272,46	€ 22.687.966,35	€ 28.404.238,81
Pagamenti	€ 4.691.205,98	€ 23.740.063,41	€ 28.431.269,39
Differenza d'Esercizio			-€ 27.030,58
Fondo Cassa al 01.01.2007			€ 626.349,06
Avanzo di cassa al 31.12.2007			€ 599.318,48
Residui attivi			€ 27.141.019,68
Totale			€ 27.740.338,16
Residui passivi			€ 21.706.901,71
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2007			**€ 6.033.436,45**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007 Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2007		€ 5.902.991,94
Entrate accertate nell'anno		€ 30.800.597,32
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 137.394,53
	Totale attivo	€ 36.566.194,73
Spese impegnate nell'anno		€ 30.659.755,53
Eliminazione di residui passivi		€ 126.997,25
	Totale passivo	€ 30.532.758,28
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2007		€ 6.033.436,45

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — **Dal 01/01/2008** — **Al 31/12/2008** — **Anno di gestione: 2008** — **20/11/2015**

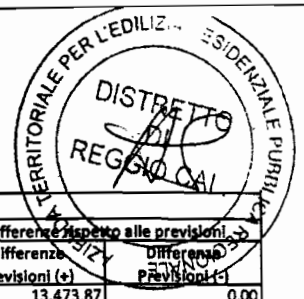


Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenza rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**									
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**									
E00	**categoria 00 - avanzo di amministrazione**									
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E000FC	**FONDO DI CASSA**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	43.570,71	43.570,71	0,00	-429,29
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**43.570,71**	**43.570,71**	**0,00**	**-429,29**
	TOTALE CATEGORIA E01	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**43.570,71**	**43.570,71**	**0,00**	**-429,29**
	TOTALE TITOLO E1	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**43.570,71**	**43.570,71**	**0,00**	**-429,29**
E2	**ALTRE ENTRATE**									
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	17.960,09	0,00	17.960,09	0,00	-12.039,91
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**30.500,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**17.960,09**	**0,00**	**17.960,09**	**0,00**	**-12.539,91**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	92.218,35	0,00	92.218,35	0,00	-307.781,65
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	1.541.861,69	0,00	1.541.861,69	741.861,69	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**1.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**1.634.080,04**	**0,00**	**1.634.080,04**	**741.861,69**	**-607.781,65**
	TOTALE CATEGORIA E05	**1.530.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.530.500,00**	**1.652.040,13**	**0,00**	**1.652.040,13**	**741.861,69**	**-620.321,56**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	2.101.349,06	2.433.649,04	4.534.998,10	0,00	-965.001,90
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	1.275.058,00	0,00	0,00	1.275.058,00	484.003,19	341.593,48	825.596,67	0,00	-449.461,33
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	783.488,88	802.245,99	1.585.734,87	735.734,87	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	54.071,88	291.561,68	345.633,56	0,00	-104.366,44
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**8.075.058,00**	**0,00**	**0,00**	**8.075.058,00**	**3.422.913,01**	**3.869.050,19**	**7.291.963,20**	**735.734,87**	**-1.518.829,67**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	48,61	0,00	48,61	0,00	-451,39
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.467,62	0,00	1.467,62	0,00	-8.532,38
E00140	**interessi su depositi**	**10.500,00**	**0,00**	**0,00**	**10.500,00**	**1.516,23**	**0,00**	**1.516,23**	**0,00**	**-8.983,77**
E00170-1	su mutui da erogare	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.768,86	0,00	11.768,86	0,00	-3.231,14
E00170-2	su crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00170	**interessi attivi diversi**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**11.768,86**	**0,00**	**11.768,86**	**0,00**	**-3.231,14**
	TOTALE CATEGORIA E06	**8.100.558,00**	**0,00**	**0,00**	**8.100.558,00**	**3.436.198,10**	**3.869.050,19**	**7.305.248,29**	**735.734,87**	**-1.531.044,58**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	46.180,92	0,00	46.180,92	0,00	-3.819,08
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	16.917,44	0,00	16.917,44	0,00	-53.082,56
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.913,73	0,00	9.913,73	0,00	-86,27
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	112.500,00	0,00	0,00	112.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.500,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	339,95	0,00	339,95	0,00	-29.660,05
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**272.500,00**	**0,00**	**0,00**	**272.500,00**	**73.352,04**	**0,00**	**73.352,04**	**0,00**	**-199.147,96**
	TOTALE CATEGORIA E07	**272.500,00**	**0,00**	**0,00**	**272.500,00**	**73.352,04**	**0,00**	**73.352,04**	**0,00**	**-199.147,96**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**									
E00200-1	Arrotondamenti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.162,92	0,00	4.162,92	0,00	-837,08

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — **Dal 01/01/2008** — **Al 31/12/2008** — **Anno di gestione: 2008** — **20/11/2015**



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00200-2	Rientri su anticipazioni	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	48.473,87	0,00	48.473,87	13.473,87	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**52.636,79**	**0,00**	**52.636,79**	**13.473,87**	**-837,08**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	224.942,00	0,00	0,00	224.942,00	0,00	795.771,33	795.771,33	570.829,33	0,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**224.942,00**	**0,00**	**0,00**	**224.942,00**	**0,00**	**795.771,33**	**795.771,33**	**570.829,33**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**264.942,00**	**0,00**	**0,00**	**264.942,00**	**52.636,79**	**795.771,33**	**848.408,12**	**584.303,20**	**-837,08**
	TOTALE TITOLO E2	**10.168.500,00**	**0,00**	**0,00**	**10.168.500,00**	**5.214.227,06**	**4.664.821,52**	**9.879.048,58**	**2.061.899,76**	**-2.351.351,18**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**									
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	4.250.000,00	0,00	0,00	4.250.000,00	2.966.065,19	0,00	2.966.065,19	0,00	-1.283.934,81
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**-1.283.934,81**
	TOTALE CATEGORIA E09	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**-1.283.934,81**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	324,03	0,00	324,03	0,00	-4.675,97
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**324,03**	**0,00**	**324,03**	**0,00**	**-4.675,97**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	1.291.000,00	0,00	0,00	1.291.000,00	42.769,23	0,00	42.769,23	0,00	-1.248.230,77
E00410	**Rimborsi e diversi**	**1.291.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.000,00**	**42.769,23**	**0,00**	**42.769,23**	**0,00**	**-1.248.230,77**
	TOTALE CATEGORIA E12	**1.296.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.000,00**	**43.093,26**	**0,00**	**43.093,26**	**0,00**	**-1.252.906,74**
	TOTALE TITOLO E3	**5.546.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.546.000,00**	**3.009.158,45**	**0,00**	**3.009.158,45**	**0,00**	**-2.536.841,55**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	4.100.000,00	0,00	2.000.000,00	2.100.000,00	303.874,84	0,00	303.874,84	0,00	-1.796.125,16
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	5.852.809,37	4.154,62	5.856.963,99	0,00	-3.443.036,01
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	1.900.000,00	2.000.000,00	0,00	3.900.000,00	2.553.884,76	0,00	2.553.884,76	0,00	-1.346.115,24
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-5	Per inerventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	3.975.058,00	0,00	0,00	3.975.058,00	2.465.226,00	1.509.832,00	3.975.058,00	0,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	224.942,00	0,00	0,00	224.942,00	447,70	224.494,30	224.942,00	0,00	0,00
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**21.550.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**21.550.000,00**	**11.176.242,67**	**1.738.480,92**	**12.914.723,59**	**0,00**	**-8.635.276,41**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**21.550.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**21.550.000,00**	**11.176.242,67**	**1.738.480,92**	**12.914.723,59**	**0,00**	**-8.635.276,41**
	TOTALE TITOLO E4	**21.550.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**21.550.000,00**	**11.176.242,67**	**1.738.480,92**	**12.914.723,59**	**0,00**	**-8.635.276,41**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	14.741,11	0,00	14.741,11	0,00	-5.258,89
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**70.000,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**14.741,11**	**0,00**	**14.741,11**	**0,00**	**-55.258,89**
	TOTALE CATEGORIA E17	**70.000,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**14.741,11**	**0,00**	**14.741,11**	**0,00**	**-55.258,89**

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**

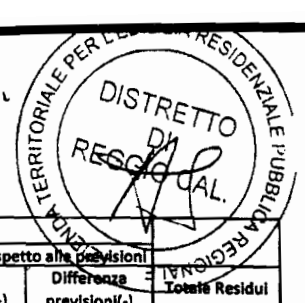
Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	18.341,00	0,00	18.341,00	0,00	-131.659,00
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**18.341,00**	**0,00**	**18.341,00**	**0,00**	**-131.659,00**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	6.127,61	0,00	6.127,61	0,00	-23.872,39
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	3.604,61	0,00	3.604,61	3.604,61	0,00
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**9.732,22**	**0,00**	**9.732,22**	**3.604,61**	**-23.872,39**
	TOTALE CATEGORIA E18	**1.471.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.471.142,00**	**28.073,22**	**0,00**	**28.073,22**	**3.604,61**	**-1.446.673,39**
	TOTALE TITOLO E5	**1.541.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.541.142,00**	**42.814,33**	**0,00**	**42.814,33**	**3.604,61**	**-1.501.932,28**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	556.714,99	702,74	557.417,73	0,00	-242.582,27
E00570-2	A terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	83.528,23	0,00	83.528,23	0,00	-216.471,77
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	46.932,44	0,00	46.932,44	0,00	-53.067,56
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
E00570	**Ritenute erariali**	**1.207.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.207.000,00**	**687.175,66**	**7.702,74**	**694.878,40**	**0,00**	**-512.121,60**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	190.448,96	0,00	190.448,96	0,00	-209.551,04
E00580-3	ENP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	607,29	0,00	607,29	0,00	-392,71
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.585,10	0,00	13.585,10	0,00	-1.414,90
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**416.000,00**	**0,00**	**0,00**	**416.000,00**	**204.641,35**	**0,00**	**204.641,35**	**0,00**	**-211.358,65**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	115.531,13	36,00	115.567,13	0,00	-34.432,87
E00590-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.769,00	0,00	5.769,00	0,00	-4.231,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	5.867.754,20	458.944,94	6.326.699,14	0,00	-3.673.300,86
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
E00590-5	Varie	727.000,00	0,00	0,00	727.000,00	682.786,23	5.551,64	688.337,87	0,00	-38.662,13
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**11.087.000,00**	**0,00**	**0,00**	**11.087.000,00**	**6.671.840,56**	**464.532,58**	**7.136.373,14**	**0,00**	**-3.950.626,86**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**12.720.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.720.330,00**	**7.573.987,57**	**472.235,32**	**8.046.222,89**	**0,00**	**-4.674.107,11**
	TOTALE TITOLO E6	**12.720.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.720.330,00**	**7.573.987,57**	**472.235,32**	**8.046.222,89**	**0,00**	**-4.674.107,11**
	TOTALE GENERALE	**51.569.972,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**51.569.972,00**	**27.016.430,08**	**6.919.108,47**	**33.935.538,55**	**2.065.504,37**	**-19.699.937,82**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**



Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
E00	**categoria 00 - avanzo di amministrazione**											
E000FC-00	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599.318,48	0,00	0,00	599.318,48	0,00
E000FC	**FONDO DI CASSA**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**	**0,00**	**599.318,48**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**											
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	43.570,71
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**43.570,71**
	TOTALE CATEGORIA E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**43.570,71**
	TOTALE TITOLO E1	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**43.570,71**
E2	**ALTRE ENTRATE**											
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	1.021,11	0,00	0,00	1.021,11	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	2.623,59	2.623,59	0,00	2.623,59	0,00	0,00	32.623,59	20.583,68	0,00	12.039,91	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**3.144,70**	**2.623,59**	**521,11**	**3.144,70**	**0,00**	**0,00**	**33.644,70**	**20.583,68**	**0,00**	**13.061,02**	**521,11**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	92.218,35	0,00	307.781,65	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	1.541.861,69	741.861,69	0,00	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**1.634.080,04**	**134.080,04**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**3.144,70**	**2.623,59**	**521,11**	**3.144,70**	**0,00**	**0,00**	**1.533.644,70**	**1.654.663,72**	**121.019,02**	**0,00**	**521,11**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	10.485.216,15	1.766.783,07	8.517.091,26	10.283.874,33	0,00	201.341,82	15.985.216,15	3.868.132,13	0,00	12.117.084,02	10.950.740,30
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.091.070,32	359.392,27	1.694.895,94	2.054.288,21	0,00	36.782,11	3.366.128,32	843.395,46	0,00	2.522.732,86	2.036.489,42
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	5.781.634,52	660.636,14	5.088.070,57	5.748.706,71	0,00	32.927,81	6.631.634,52	1.444.125,02	0,00	5.187.509,50	5.890.316,56
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.257.794,01	71.248,95	1.106.936,06	1.178.185,01	0,00	79.609,00	1.707.794,01	125.320,83	0,00	1.582.473,18	1.398.497,74
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	19.824,67	0,00	19.824,67	19.824,67	0,00	0,00	19.824,67	0,00	0,00	19.824,67	19.824,67
E00100	**Canoni di locazione**	**19.635.539,67**	**2.858.060,43**	**16.426.818,50**	**19.284.878,93**	**0,00**	**350.660,74**	**27.710.597,67**	**6.280.973,44**	**0,00**	**21.429.624,23**	**20.295.868,69**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	48,61	0,00	451,39	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.467,62	0,00	8.532,38	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.500,00**	**1.516,23**	**0,00**	**8.983,77**	**0,00**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	11.768,86	0,00	3.231,14	0,00
E00170-2	su crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**11.768,86**	**0,00**	**3.231,14**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**19.635.539,67**	**2.858.060,43**	**16.426.818,50**	**19.284.878,93**	**0,00**	**350.660,74**	**27.736.097,67**	**6.294.258,53**	**0,00**	**21.441.839,14**	**20.295.868,69**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	8.499,66	8.499,66	0,00	8.499,66	0,00	0,00	58.499,66	54.680,58	0,00	3.819,08	0,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	465.679,44	2.373,89	463.305,55	465.679,44	0,00	0,00	535.679,44	19.291,33	0,00	516.388,11	463.305,55
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	2.113,70	0,00	2.113,70	2.113,70	0,00	0,00	12.113,70	9.913,73	0,00	2.199,97	2.113,70
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.500,00	0,00	0,00	112.500,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	339,95	0,00	29.660,05	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**476.292,80**	**10.873,55**	**465.419,25**	**476.292,80**	**0,00**	**0,00**	**748.792,80**	**84.225,59**	**0,00**	664.567,21	**465.419,25**
	TOTALE CATEGORIA E07	**476.292,80**	**10.873,55**	**465.419,25**	**476.292,80**	**0,00**	**0,00**	**748.792,80**	**84.225,59**	**0,00**	664.567,21	**465.419,25**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.162,92	0,00	837,08	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — **Dal 01/01/2008** — **Al 31/12/2008** — **Anno di gestione: 2008** — **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	48.473,87	13.473,87	0,00	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**52.636,79**	**12.636,79**	**0,00**	**0,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.942,00	0,00	0,00	224.942,00	795.771,33
E00210	**Rimborsi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**224.942,00**	**0,00**	**0,00**	**224.942,00**	**795.771,33**
	TOTALE CATEGORIA E08	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**264.942,00**	**52.636,79**	**0,00**	**212.305,21**	**795.771,33**
	TOTALE TITOLO E2	**20.114.977,17**	**2.871.557,57**	**16.892.758,86**	**20.219.903,59**	**0,00**	**350.660,74**	**30.283.477,17**	**8.085.784,63**	**0,00**	**22.197.692,54**	**21.557.580,38**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**											
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	5.650.000,00	2.966.065,19	0,00	2.683.934,81	1.400.000,00
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**1.400.000,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**1.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.650.000,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**2.683.934,81**	**1.400.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E09	**1.400.000,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**1.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.650.000,00**	**2.966.065,19**	**0,00**	**2.683.934,81**	**1.400.000,00**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	20.067,53	0,00	20.067,53	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	20.067,53
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**20.067,53**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	324,03	0,00	4.675,97	0,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**324,03**	**0,00**	**4.675,97**	**0,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.000,00	42.769,23	0,00	1.248.230,77	0,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.000,00**	**42.769,23**	**0,00**	**1.248.230,77**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**20.067,53**	**0,00**	**20.067,53**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**1.316.067,53**	**43.093,26**	**0,00**	**1.272.974,27**	**20.067,53**
	TOTALE TITOLO E3	**1.420.067,53**	**0,00**	**1.420.067,53**	**1.420.067,53**	**0,00**	**0,00**	**6.966.067,53**	**3.009.158,45**	**0,00**	**3.956.909,08**	**1.420.067,53**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**											
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	303.874,84	0,00	3.796.125,16	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300.000,00	5.852.809,37	0,00	3.447.190,63	4.154,62
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00	2.553.884,76	0,00	-653.884,76	0,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-5	Per inerventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	27,61	0,00	27,61	27,61	0,00	0,00	50.027,61	0,00	0,00	50.027,61	27,61
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	840.000,00	0,00	840.000,00	840.000,00	0,00	0,00	4.815.058,00	2.465.226,00	0,00	2.349.832,00	2.349.832,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	2.559.913,79	1.521.862,41	1.038.051,38	2.559.913,79	0,00	0,00	2.784.855,79	1.522.310,11	0,00	1.262.545,68	1.262.545,68
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**3.399.941,40**	**1.521.862,41**	**1.878.078,99**	**3.399.941,40**	**0,00**	**0,00**	**24.949.941,40**	**12.698.105,08**	**0,00**	**12.251.836,32**	**3.616.559,91**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	1.331.717,78	960.930,30	370.787,48	1.331.717,78	0,00	0,00	1.331.717,78	960.930,30	0,00	370.787,48	370.787,48
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**1.331.717,78**	**960.930,30**	**370.787,48**	**1.331.717,78**	**0,00**	**0,00**	**1.331.717,78**	**960.930,30**	**0,00**	**370.787,48**	**370.787,48**
	TOTALE CATEGORIA E13	**4.731.659,18**	**2.482.792,71**	**2.248.866,47**	**4.731.659,18**	**0,00**	**0,00**	**26.281.659,18**	**13.659.035,38**	**0,00**	**12.622.623,80**	**3.987.347,39**
	TOTALE TITOLO E4	**4.731.659,18**	**2.482.792,71**	**2.248.866,47**	**4.731.659,18**	**0,00**	**0,00**	**26.281.659,18**	**13.659.035,38**	**0,00**	**12.622.623,80**	**3.987.347,39**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	14.741,11	0,00	5.258,89	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**14.741,11**	**0,00**	**55.258,89**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**14.741,11**	**0,00**	**55.258,89**	**0,00**

UFFICIALE TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO di REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**

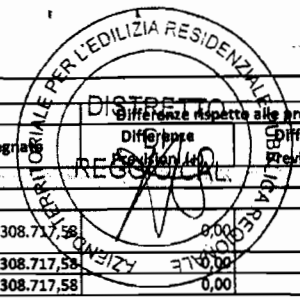
Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	35.410,90	3.030,59	32.380,31	35.410,90	0,00	0,00	185.410,90	21.371,59	0,00	164.039,31	32.380,31
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**35.410,90**	**3.030,59**	**32.380,31**	**35.410,90**	**0,00**	**0,00**	**185.410,90**	**21.371,59**	**0,00**	**164.039,31**	**32.380,31**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	3.182,26	3.182,26	0,00	3.182,26	0,00	0,00	33.182,26	9.309,87	0,00	23.872,39	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	511,29	511,29	0,00	511,29	0,00	0,00	511,29	4.115,90	3.604,61	0,00	0,00
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**3.693,55**	**3.693,55**	**0,00**	**3.693,55**	**0,00**	**0,00**	**33.693,55**	**13.425,77**	**0,00**	**20.267,78**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E18	**39.104,45**	**6.724,14**	**32.380,31**	**39.104,45**	**0,00**	**0,00**	**1.510.246,45**	**34.797,36**	**0,00**	**1.475.449,09**	**32.380,31**
	TOTALE TITOLO E5	**39.104,45**	**6.724,14**	**32.380,31**	**39.104,45**	**0,00**	**0,00**	**1.580.246,45**	**49.538,47**	**0,00**	**1.530.707,98**	**32.380,31**
E6	**PARTITE DI GIRO**											
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	556.714,99	0,00	243.285,01	702,74
E00570-2	A terzi	6.406,37	0,00	6.406,37	6.406,37	0,00	0,00	306.406,37	83.528,23	0,00	222.878,14	6.406,37
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	100.000,50	46.932,44	0,00	53.068,06	0,50
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	22.617,99	0,00	22.617,99	22.617,99	0,00	0,00	29.617,99	0,00	0,00	29.617,99	29.617,99
E00570	**Ritenute erariali**	**29.024,86**	**0,00**	**29.024,86**	**29.024,86**	**0,00**	**0,00**	**1.236.024,86**	**687.175,66**	**0,00**	**548.849,20**	**36.727,60**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	190.448,96	0,00	209.551,04	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	607,29	0,00	392,71	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	13.585,10	0,00	1.414,90	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**416.000,00**	**204.641,35**	**0,00**	**211.358,65**	**0,00**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	115.531,13	0,00	34.468,87	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.769,00	0,00	4.231,00	0,00
E00590-3	C/C postali	769.866,34	769.866,34	0,00	769.866,34	0,00	0,00	10.769.866,34	6.637.620,54	0,00	4.132.245,80	458.944,94
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	24.749,91	0,00	24.749,91	24.749,91	0,00	0,00	224.749,91	0,00	0,00	224.749,91	24.749,91
E00590-5	Varie	11.570,24	0,00	11.570,24	11.570,24	0,00	0,00	738.570,24	682.786,23	0,00	55.784,01	17.121,88
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**806.186,49**	**769.866,34**	**36.320,15**	**806.186,49**	**0,00**	**0,00**	**11.893.186,49**	**7.441.706,90**	**0,00**	**4.451.479,59**	**500.852,73**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**835.211,35**	**769.866,34**	**65.345,01**	**835.211,35**	**0,00**	**0,00**	**13.555.541,35**	**8.343.853,91**	**0,00**	**5.211.687,44**	**537.580,33**
	TOTALE TITOLO E6	**835.211,35**	**769.866,34**	**65.345,01**	**835.211,35**	**0,00**	**0,00**	**13.555.541,35**	**8.343.853,91**	**0,00**	**5.211.687,44**	**537.580,33**
	TOTALE GENERALE	**27.141.019,68**	**6.130.940,76**	**20.659.418,18**	**26.790.358,94**	**0,00**	**350.660,74**	**78.710.991,68**	**33.147.370,84**	**0,00**	**45.563.620,84**	**27.578.526,65**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2008 — Al 31/12/2008 — Anno di gestione: 2008 — 20/11/2015

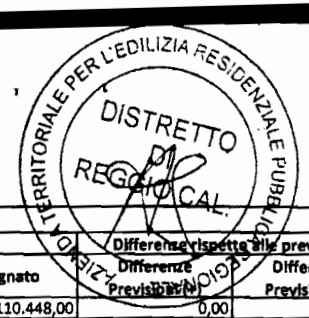


Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnate	Differenze Gestionali (d)	Differenze previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	288.868,15	19.849,43	308.717,58	0,00	-191.282,42
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	288.868,15	19.849,43	308.717,58	0,00	-191.282,42
	TOTALE CATEGORIA U01	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	288.868,15	19.849,43	308.717,58	0,00	-191.282,42
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.590.890,29	9.109,71	1.600.000,00	0,00	0,00
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	67.307,21		67.307,21	0,00	-12.342,92
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	509.777,85	5.709,72	515.487,57	0,00	-384.512,43
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	187.400,63	107.836,11	295.236,74	0,00	-204.763,26
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	256.823,68	193.176,32	450.000,00	0,00	0,00
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	3.530.000,00	0,00	0,00	3.530.000,00	2.612.199,66	315.831,86	2.928.031,52	0,00	-601.618,61
	TOTALE CATEGORIA U02	3.530.000,00	0,00	0,00	3.530.000,00	2.612.199,66	315.831,86	2.928.031,52	0,00	-601.618,61
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	24.098,48	0,00	-10.901,52
U15025	Personale in quiescenza	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	24.098,48	0,00	-10.901,52
	TOTALE CATEGORIA U03	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	24.098,48	0,00	-10.901,52
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	100.000,00	15.000,00	0,00	115.000,00	89.190,78	1.372,22	90.563,00	0,00	-24.437,00
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	100.000,00	10.000,00	0,00	110.000,00	64.428,12	24.824,94	89.253,06	0,00	-20.746,94
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	13.282,65	0,00	13.282,65	0,00	-11.717,35
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	6.000,00	0,00	26.000,00	7.519,20	0,00	7.519,20	0,00	-18.480,80
U15045-5	gestione sistema informatico	120.000,00	0,00	31.000,00	89.000,00	7.391,44	1.932,00	9.323,44	0,00	-79.676,56
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.100,03	0,00	8.100,03	0,00	-1.899,97
U15045-8	manutenzione sede uffici	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	28.004,82	8.280,00	36.284,82	0,00	-13.715,18
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.553,04	798,00	11.351,04	0,00	-38.648,96
U15045	Spese per funzionamento uffici	475.200,00	31.000,00	31.000,00	475.200,00	228.470,08	37.207,16	265.677,24	0,00	-209.522,76
U15055-1	Spese di rappresentanza	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	450,00	0,00	450,00	0,00	-550,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	1.418,62	21.934,08	23.352,70	0,00	-1.647,30
U15055-11	Comunicazione e innovazione	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15055-2	Gestione automezzi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.079,30	0,00	3.079,30	0,00	-1.920,70
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	22.525,00	0,00	22.525,00	0,00	-7.475,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	940,28	0,00	940,28	0,00	-19.059,72
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	126,02	0,00	126,02	0,00	-873,98
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	17.300,00	0,00	0,00	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.300,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	161.203,94	109.532,70	270.736,64	0,00	-29.263,36
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.334,13	0,00	3.334,13	0,00	-11.665,87
U15055	Spese diverse di amministrazione	434.300,00	0,00	0,00	434.300,00	193.077,29	131.466,78	324.544,07	0,00	-109.755,93
	TOTALE CATEGORIA U04	909.500,00	31.000,00	31.000,00	909.500,00	421.547,37	168.673,94	590.221,31	0,00	-319.278,69
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	18.442,51	0,00	18.442,51	0,00	-31.557,49
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	156.000,00	0,00	0,00	156.000,00	127.722,08	16,00	127.738,08	0,00	-28.261,92
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.866,67	0,00	3.866,67	0,00	-16.133,33
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	256.000,00	0,00	0,00	256.000,00	150.031,26	16,00	150.047,26	0,00	-105.952,74
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	430.033,76	371.488,51	801.522,27	0,00	-48.477,73
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	19.115,43	24.262,76	43.378,19	0,00	-56.621,81
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	851.498,91	30.000,00	0,00	881.498,91	426.094,40	452.399,11	878.493,51	0,00	-3.005,40
U15075	Spese di manutenzione stabili	1.801.498,91	30.000,00	0,00	1.831.498,91	875.243,59	848.150,38	1.723.393,97	0,00	-108.104,94

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — **Dal 01/01/2008** — **Al 31/12/2008** — **Anno di gestione: 2008** — **20/11/2015**



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15095-1	progettazioni	150.000,00	0,00	30.000,00	120.000,00	0,00	110.448,00	110.448,00	0,00	-9.552,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	100.000,00	0,00	20.000,00	80.000,00	13.530,74	56.544,67	70.075,41	0,00	-9.924,59
U15095-3	commissioni e collaudi	80.000,00	0,00	20.000,00	60.000,00	9.797,44	44.952,02	54.749,46	0,00	-5.250,54
U15095-4	indagini rilievi e accatastamento immobili	200.000,00	0,00	70.000,00	130.000,00	0,00	111.492,00	111.492,00	0,00	-18.508,00
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	70.000,00	0,00	10.000,00	60.000,00	0,00	2.366,74	2.366,74	0,00	-57.633,26
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	20.000,00	0,00	15.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	100.000,00	200.000,00	0,00	300.000,00	132.740,56	165.001,99	297.742,55	0,00	-2.257,45
U15095-8	altre spese tecniche	25.000,00	0,00	15.000,00	10.000,00	3.011,25	3.923,42	6.934,67	0,00	-3.065,33
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**745.000,00**	**200.000,00**	**180.000,00**	**765.000,00**	**159.079,99**	**494.728,84**	**653.808,83**	**0,00**	**-111.191,17**
	TOTALE CATEGORIA U05	**2.802.498,91**	**230.000,00**	**180.000,00**	**2.852.498,91**	**1.184.354,84**	**1.342.895,22**	**2.527.250,06**	**0,00**	**-325.248,85**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.591,00	0,00	33.591,00	0,00	-1.409,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.185,28	0,00	1.185,28	0,00	-814,72
U15115	**Interessi sui mutui**	**37.000,00**	**0,00**	**0,00**	**37.000,00**	**34.776,28**	**0,00**	**34.776,28**	**0,00**	**-2.223,72**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	170.835,09	27.246,91	198.082,00	0,00	-1.918,00
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**170.835,09**	**27.246,91**	**198.082,00**	**0,00**	**-1.918,00**
	TOTALE CATEGORIA U06	**267.000,00**	**0,00**	**0,00**	**267.000,00**	**205.611,37**	**27.246,91**	**232.858,28**	**0,00**	**-34.141,72**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-5	IRES	500.000,00	294.953,61	0,00	794.953,61	794.953,61	0,00	794.953,61	0,00	0,00
U15135-6	IVA	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	13.341,91	0,00	13.341,91	0,00	-6.658,09
U15135-7	ICI	500.000,00	0,00	144.953,61	355.046,39	227.833,89	24.033,81	251.867,70	0,00	-103.178,69
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	200.000,00	0,00	150.000,00	50.000,00	10.964,58	37.280,00	48.244,58	0,00	-1.755,42
U15135-9	IRAP	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	228.372,41	1.362,89	229.735,30	0,00	-120.264,70
U15135	**Oneri tributari**	**1.570.000,00**	**294.953,61**	**294.953,61**	**1.570.000,00**	**1.275.466,40**	**62.676,70**	**1.338.143,10**	**0,00**	**-231.856,90**
	TOTALE CATEGORIA U07	**1.570.000,00**	**294.953,61**	**294.953,61**	**1.570.000,00**	**1.275.466,40**	**62.676,70**	**1.338.143,10**	**0,00**	**-231.856,90**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	1.530,66	0,00	1.530,66	0,00	-198.469,34
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**1.530,66**	**0,00**	**1.530,66**	**0,00**	**-198.469,34**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**400.000,00**	**0,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U08	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**1.530,66**	**400.000,00**	**401.530,66**	**0,00**	**-198.469,34**
	TOTALE TITOLO U1	**10.213.998,91**	**555.953,61**	**505.953,61**	**10.263.998,91**	**6.013.676,93**	**2.337.174,06**	**8.350.850,99**	**0,00**	**-1.912.798,05**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15355-1	interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15355	**interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-50.000,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	4.100.000,00	0,00	2.000.000,00	2.100.000,00	303.874,84	0,00	303.874,84	0,00	-1.796.125,16
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	5.856.963,99	0,00	5.856.963,99	0,00	-3.443.036,01
U15385-3	Per opere di terzi	1.900.000,00	2.000.000,00	0,00	3.900.000,00	2.553.884,76	0,00	2.553.884,76	0,00	-1.346.115,24
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	224.942,00	3.750.116,00	0,00	3.975.058,00	2.465.226,00	1.509.832,00	3.975.058,00	0,00	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**



Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	3.975.058,00	0,00	3.750.116,00	224.942,00	447,70	224.494,30	224.942,00	0,00	0,00
U15385	**Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)**	**21.550.000,00**	**5.750.116,00**	**5.750.116,00**	**21.550.000,00**	**11.180.397,29**	**1.734.326,30**	**12.914.723,59**	**0,00**	**-8.635.276,41**
	TOTALE CATEGORIA U10	**21.600.000,00**	**5.750.116,00**	**5.750.116,00**	**21.600.000,00**	**11.180.397,29**	**1.734.326,30**	**12.914.723,59**	**0,00**	**-8.685.276,41**
U11	**categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**									
U15405-1	Mobili per ufficio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	6.600,20	0,00	6.600,20	0,00	-33.399,80
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-4.800,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	8.720,00	3.421,44	12.141,44	0,00	-87.558,56
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**145.000,00**	**0,00**	**0,00**	**145.000,00**	**15.520,20**	**3.421,44**	**18.941,64**	**0,00**	**-125.758,36**
	TOTALE CATEGORIA U11	**145.000,00**	**0,00**	**0,00**	**145.000,00**	**15.520,20**	**3.421,44**	**18.941,64**	**0,00**	**-125.758,36**
U14	**categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	148.095,99	148.095,99	0,00	-1.904,01
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**198.095,99**	**198.095,99**	**0,00**	**-1.904,01**
	TOTALE CATEGORIA U14	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**198.095,99**	**198.095,99**	**0,00**	**-1.904,01**
	TOTALE TITOLO U2	**21.945.000,00**	**5.750.116,00**	**5.750.116,00**	**21.945.000,00**	**11.195.917,49**	**1.935.843,73**	**13.131.761,22**	**0,00**	**-8.812.938,78**
U3	**ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI**									
U15	**categoria 15 - Rimborsi di mutui**									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	54.579,60	0,00	54.579,60	0,00	-5.420,40
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**	**54.579,60**	**0,00**	**54.579,60**	**0,00**	**-5.420,40**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	2.965,96	0,00	2.965,96	0,00	-3.034,04
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000,00**	**2.965,96**	**0,00**	**2.965,96**	**0,00**	**-3.034,04**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	43.570,71	43.570,71	0,00	-429,29
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**44.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44.000,00**	**0,00**	**43.570,71**	**43.570,71**	**0,00**	**-429,29**
	TOTALE CATEGORIA U15	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**57.545,56**	**43.570,71**	**101.116,27**	**0,00**	**-8.883,73**
U16	**categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive**									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
U17	**categoria 17 - Estinzione debiti diversi**									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	268,51	9.731,49	10.000,00	0,00	0,00
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	1.031.000,00	0,00	0,00	1.031.000,00	716.290,04	304.213,49	1.020.503,53	0,00	-10.496,47
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**1.041.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.041.000,00**	**716.558,55**	**313.944,98**	**1.030.503,53**	**0,00**	**-10.496,47**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	3.266.065,19	0,00	3.266.065,19	0,00	-933.934,81
U15615-2	Rimborsi a cessionari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	6.693,12	0,00	6.693,12	0,00	-43.306,88
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**4.250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.250.000,00**	**3.272.758,31**	**0,00**	**3.272.758,31**	**0,00**	**-977.241,69**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	**5.291.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.291.000,00**	**3.989.316,86**	**313.944,98**	**4.303.261,84**	**0,00**	**-987.738,16**
	TOTALE TITOLO U3	**6.692.142,00**	**0,00**	**0,00**	**6.692.142,00**	**4.046.862,42**	**357.515,69**	**4.404.378,11**	**0,00**	**-2.287.763,89**
U4	**PARTITE DI GIRO**									
U18	**categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro**									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	476.390,78	81.026,95	557.417,73	0,00	-242.582,27

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15635-2	Ritenute a terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	80.121,57	3.406,66	83.528,23	0,00	-216.471,77
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	46.932,44	0,00	46.932,44	0,00	-53.067,56
U15635-4	Acconto su TFR	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.207.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.207.000,00**	**610.444,79**	**84.433,61**	**694.878,40**	**0,00**	**-512.121,60**
U15645-1	SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	190.448,96	0,00	190.448,96	0,00	-209.551,04
U15645-3	ENP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	521,62	85,67	607,29	0,00	-392,71
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.395,86	1.189,24	13.585,10	0,00	-1.414,90
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**416.000,00**	**0,00**	**0,00**	**416.000,00**	**203.366,44**	**1.274,91**	**204.641,35**	**0,00**	**-211.358,65**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	115.567,13	0,00	115.567,13	0,00	-34.432,87
U15655-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.769,00	0,00	5.769,00	0,00	-4.231,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	5.240.334,95	1.086.364,19	6.326.699,14	0,00	-3.673.300,86
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
U15655-5	Varie	727.000,00	0,00	0,00	727.000,00	686.383,61	1.954,26	688.337,87	0,00	-38.662,13
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**11.087.000,00**	**0,00**	**0,00**	**11.087.000,00**	**6.048.054,69**	**1.088.318,45**	**7.136.373,14**	**0,00**	**-3.950.626,86**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**12.720.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.720.330,00**	**6.872.195,92**	**1.174.026,97**	**8.046.222,89**	**0,00**	**-4.674.107,11**
	TOTALE TITOLO U4	**12.720.330,00**	**0,00**	**0,00**	**12.720.330,00**	**6.872.195,92**	**1.174.026,97**	**8.046.222,89**	**0,00**	**-4.674.107,11**
	TOTALE GENERALE	**51.571.470,91**	**6.306.069,61**	**6.256.069,61**	**51.621.470,91**	**28.128.652,76**	**5.804.560,45**	**33.933.213,21**	**0,00**	**-17.687.607,83**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2008 — Al 31/12/2008 — Anno di gestione: 2008 — 20/11/2015



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	SPESE CORRENTI											
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, Indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	137.342,16	302,73	53.816,54	54.119,27	0,00	83.222,89	637.342,16	289.170,88	0,00	348.171,28	73.665,97
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	137.342,16	302,73	53.816,54	54.119,27	0,00	83.222,89	637.342,16	289.170,88	0,00	348.171,28	73.665,97
	TOTALE CATEGORIA U01	137.342,16	302,73	53.816,54	54.119,27	0,00	83.222,89	637.342,16	289.170,88	0,00	348.171,28	73.665,97
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	65.620,65	0,00	65.620,65	65.620,65	0,00	0,00	1.665.620,65	1.590.890,29	0,00	74.730,36	74.730,36
U15015-3	Diarie e trasferte	590,30	0,00	0,00	0,00	0,00	590,30	80.590,30	67.307,21	0,00	13.283,09	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	111.374,80	75.106,48	24.405,21	99.511,69	0,00	11.863,11	1.011.374,80	584.884,33	0,00	426.490,47	30.114,93
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	330.250,48	33.677,13	296.570,90	330.248,03	0,00	2,45	830.250,48	221.077,76	0,00	609.172,72	404.407,01
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	128.353,80	15.671,28	112.682,52	128.353,80	0,00	0,00	578.353,80	272.494,96	0,00	305.858,84	305.858,84
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	636.190,03	124.454,89	499.279,28	623.734,17	0,00	12.455,86	4.166.190,03	2.736.654,55	0,00	1.429.535,48	815.111,14
	TOTALE CATEGORIA U02	636.190,03	124.454,89	499.279,28	623.734,17	0,00	12.455,86	4.166.190,03	2.736.654,55	0,00	1.429.535,48	815.111,14
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	10.901,52	0,00
U15025	Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	10.901,52	0,00
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	24.098,48	0,00	10.901,52	0,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
U15045-1	illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	12.975,52	9.245,31	0,00	9.245,31	0,00	3.730,21	112.975,52	98.436,09	0,00	14.539,43	1.372,22
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	32.641,99	28.483,25	4.158,74	32.641,99	0,00	0,00	132.641,99	92.911,37	0,00	39.730,62	28.983,68
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	985,45	985,45	0,00	985,45	0,00	0,00	25.985,45	14.268,10	0,00	11.717,35	0,00
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	3.744,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3.744,31	23.744,31	7.519,20	0,00	16.225,11	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	25.451,10	13.403,23	7.605,77	21.009,00	0,00	4.442,10	145.451,10	20.794,67	0,00	124.656,43	9.537,77
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.100,03	0,00	1.899,97	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	39.097,66	38.643,65	0,00	38.643,65	0,00	454,01	89.097,66	66.648,47	0,00	22.449,19	8.280,00
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	332.141,64	9.066,75	0,00	9.066,75	0,00	323.074,89	382.141,64	19.619,79	0,00	362.521,85	798,00
U15045	Spese per funzionamento uffici	447.037,67	99.827,64	11.764,51	111.592,15	0,00	335.445,52	922.237,67	328.297,72	0,00	593.939,95	48.971,67
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	450,00	0,00	550,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	37.372,67	24.108,00	13.264,67	37.372,67	0,00	0,00	62.372,67	25.526,62	0,00	36.846,05	35.198,75
U15055-11	Comunicazione e innovazione	4.200,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	24.200,00	0,00	0,00	24.200,00	4.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.079,30	0,00	1.920,70	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	22.525,00	0,00	7.475,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	4.100,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	300,00	24.100,00	4.740,28	0,00	19.359,72	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	126,02	0,00	873,98	0,00
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	17.900,00	0,00	0,00	17.900,00	600,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	239.480,12	16.737,79	214.330,48	231.068,27	0,00	8.411,85	539.480,12	177.941,73	0,00	361.538,39	323.863,18
U15055-9	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.334,13	0,00	11.665,87	0,00
U15055	Spese diverse di amministrazione	285.752,79	44.645,79	232.395,15	277.040,94	0,00	8.711,85	720.052,79	237.723,08	0,00	482.329,71	363.861,93
	TOTALE CATEGORIA U04	732.790,46	144.473,43	244.159,66	388.633,09	0,00	344.157,37	1.642.290,46	566.020,80	0,00	1.076.269,66	412.833,60
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	77.369,87	453,80	46.421,62	46.875,42	0,00	30.494,45	127.369,87	18.896,31	0,00	108.473,56	46.421,62
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	472.367,07	32.659,35	439.691,72	472.351,07	0,00	16,00	628.367,07	160.381,43	0,00	467.985,64	439.707,72
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	1.554,50	1.554,50	0,00	1.554,50	0,00	0,00	21.554,50	5.421,17	0,00	16.133,33	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	17.240,00	3.240,00	14.000,00	17.240,00	0,00	0,00	27.240,00	3.240,00	0,00	24.000,00	14.000,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	568.531,44	37.907,65	500.113,34	538.020,99	0,00	30.510,45	824.531,44	187.938,91	0,00	636.592,53	500.129,34
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	516.532,54	386.616,13	31.247,48	417.863,61	0,00	98.668,93	1.366.532,54	816.649,89	0,00	549.882,65	402.735,99
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	22.614,84	22.614,84	0,00	22.614,84	0,00	0,00	122.614,84	41.730,27	0,00	80.884,57	24.262,76
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	327.948,02	284.094,17	34.437,03	318.531,20	0,00	9.416,82	1.179.446,93	710.188,57	0,00	469.258,36	486.836,14
U15075	Spese di manutenzione stabili	867.095,40	693.325,14	65.684,51	759.009,65	0,00	108.085,75	2.668.594,31	1.568.568,73	0,00	1.100.025,58	913.834,89

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2008 — Al 31/12/2008 — Anno di gestione: 2008 — 20/11/2015



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15095-1	progettazioni	375.109,42	20.380,09	354.729,33	375.109,42	0,00	0,00	525.109,42	20.380,09	0,00	504.729,33	465.177,33
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	58.442,20	10.586,77	47.855,43	58.442,20	0,00	0,00	158.442,20	24.117,51	0,00	134.324,69	104.400,10
U15095-3	commissioni e collaudi	193.898,27	3.530,20	190.152,85	193.683,05	0,00	215,22	273.898,27	13.327,64	0,00	260.570,63	235.104,87
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	257.562,28	26.264,33	231.186,08	257.450,41	0,00	111,87	457.562,28	26.264,33	0,00	431.297,95	342.678,08
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	2.366,74
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	805.978,02	329.147,25	409.405,60	738.552,85	0,00	67.425,17	905.978,02	461.887,81	0,00	444.090,21	574.407,59
U15095-8	altre spese tecniche	5.346,81	1.105,40	3.729,72	4.835,12	0,00	511,69	30.346,81	4.116,65	0,00	26.230,16	7.653,14
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.696.337,00**	**391.014,04**	**1.237.059,01**	1.628.073,05	**0,00**	**68.263,95**	**2.441.337,00**	**550.094,03**	**0,00**	**1.891.242,97**	**1.731.787,85**
	TOTALE CATEGORIA U05	**3.131.963,84**	**1.122.246,83**	**1.802.856,86**	2.925.103,69	**0,00**	**206.860,15**	**5.934.462,75**	**2.306.601,67**	**0,00**	**3.627.861,08**	**3.145.752,08**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.591,00	0,00	1.409,00	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.185,28	0,00	814,72	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**37.000,00**	**34.776,28**	**0,00**	**2.223,72**	**0,00**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	9.279,63	0,00	0,00	0,00	0,00	9.279,63	209.279,63	170.835,09	0,00	38.444,54	27.246,91
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**9.279,63**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**9.279,63**	**209.279,63**	**170.835,09**	**0,00**	**38.444,54**	**27.246,91**
	TOTALE CATEGORIA U06	**9.279,63**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**9.279,63**	**276.279,63**	**205.611,37**	**0,00**	**70.668,26**	**27.246,91**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**											
U15135-5	IRES	64.932,88	64.932,88	0,00	64.932,88	0,00	0,00	564.932,88	859.886,49	294.953,61	0,00	0,00
U15135-6	IVA	530.663,24	5.382,00	525.281,24	530.663,24	0,00	0,00	550.663,24	18.723,91	0,00	531.939,33	525.281,24
U15135-7	ICI	404.430,05	200.000,00	204.430,05	404.430,05	0,00	0,00	904.430,05	427.833,89	0,00	476.596,16	228.463,86
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	13.218,49	0,00	12.581,91	12.581,91	0,00	636,58	213.218,49	10.964,58	0,00	202.253,91	49.861,91
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	228.372,41	0,00	121.627,59	1.362,89
U15135	**Oneri tributari**	**1.013.244,66**	**270.314,88**	**742.293,20**	1.012.608,08	**0,00**	**636,58**	**2.583.244,66**	**1.545.781,28**	**0,00**	**1.037.463,38**	**804.969,90**
	TOTALE CATEGORIA U07	**1.013.244,66**	**270.314,88**	**742.293,20**	1.012.608,08	**0,00**	**636,58**	**2.583.244,66**	**1.545.781,28**	**0,00**	**1.037.463,38**	**804.969,90**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**1.781.776,30**	**0,00**	**1.781.776,30**	1.781.776,30	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	939,41	0,00	0,00	0,00	0,00	939,41	200.939,41	1.530,66	0,00	199.408,75	0,00
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**939,41**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**939,41**	**200.939,41**	**1.530,66**	**0,00**	**199.408,75**	**0,00**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	250.998,05	0,00	250.998,05	250.998,05	0,00	0,00	650.998,05	0,00	0,00	650.998,05	650.998,05
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**250.998,05**	**0,00**	**250.998,05**	250.998,05	**0,00**	**0,00**	**650.998,05**	**0,00**	**0,00**	**650.998,05**	**650.998,05**
	TOTALE CATEGORIA U08	**2.033.713,76**	**0,00**	**2.032.774,35**	2.032.774,35	**0,00**	**939,41**	**2.633.713,76**	**1.530,66**	**0,00**	**2.632.183,10**	**2.432.774,35**
	TOTALE TITOLO U1	**7.694.524,54**	**1.661.792,76**	**5.375.179,89**	7.036.622,78	**0,00**	**657.901,76**	**17.908.523,45**	**7.675.469,69**	**0,00**	**10.233.053,76**	**7.712.353,95**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**											
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	1.331.717,78	960.930,30	370.787,48	1.331.717,78	0,00	0,00	1.331.717,78	960.930,30	0,00	370.787,48	370.787,48
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**1.331.717,78**	**960.930,30**	**370.787,48**	**1.331.717,78**	**0,00**	**0,00**	**1.331.717,78**	**960.930,30**	**0,00**	**370.787,48**	**370.787,48**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	79.580,37	0,00	0,00	79.580,37	29.580,37
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**29.580,37**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**79.580,37**	**0,00**	**0,00**	**79.580,37**	**29.580,37**
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	303.874,84	0,00	3.796.125,16	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300.000,00	5.856.963,99	0,00	3.443.036,01	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900.000,00	2.553.884,76	0,00	-653.884,76	0,00
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	840.000,00	0,00	840.000,00	840.000,00	0,00	0,00	1.064.942,00	2.465.226,00	1.400.284,00	0,00	2.349.832,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2008 — Al 31/12/2008 — Anno di gestione: 2008 — 20/11/2015



Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	3.785.640,11	1.521.862,41	2.263.777,70	3.785.640,11	0,00	0,00	7.760.698,11	1.522.310,11	0,00	6.238.388,00	2.488.272,00
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	4.625.640,11	1.521.862,41	3.103.777,70	4.625.640,11	0,00	0,00	26.175.640,11	12.702.259,70	0,00	13.473.380,41	4.838.104,00
	TOTALE CATEGORIA U10	5.986.938,26	2.482.792,71	3.504.145,55	5.986.938,26	0,00	0,00	27.586.938,26	13.663.190,00	0,00	13.923.748,26	5.238.471,85
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	6.600,20	0,00	33.399,80	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	200,00	0,00	4.800,00	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	74.280,00	56.842,80	0,00	56.842,80	0,00	17.437,20	174.280,00	65.562,80	0,00	108.717,20	3.421,44
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	74.280,00	56.842,80	0,00	56.842,80	0,00	17.437,20	219.280,00	72.363,00	0,00	146.917,00	3.421,44
	TOTALE CATEGORIA U11	74.280,00	56.842,80	0,00	56.842,80	0,00	17.437,20	219.280,00	72.363,00	0,00	146.917,00	3.421,44
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.554.365,64	14.724,23	1.539.641,41	1.554.365,64	0,00	0,00	1.704.365,64	14.724,23	0,00	1.689.641,41	1.687.737,40
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	141.650,05	0,00	141.650,05	141.650,05	0,00	0,00	191.650,05	0,00	0,00	191.650,05	191.650,05
U15485	Trattamento di fine rapporto	1.696.015,69	14.724,23	1.681.291,46	1.696.015,69	0,00	0,00	1.896.015,69	14.724,23	0,00	1.881.291,46	1.879.387,45
	TOTALE CATEGORIA U14	1.696.015,69	14.724,23	1.681.291,46	1.696.015,69	0,00	0,00	1.896.015,69	14.724,23	0,00	1.881.291,46	1.879.387,45
	TOTALE TITOLO U2	7.757.233,95	2.554.359,74	5.185.437,01	7.739.796,75	0,00	17.437,20	29.702.233,95	13.750.277,23	0,00	15.951.956,72	7.121.280,74
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	54.579,60	0,00	5.420,40	0,00
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	54.579,60	0,00	5.420,40	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	2.965,96	0,00	3.034,04	0,00
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	2.965,96	0,00	3.034,04	0,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	43.570,71
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	43.570,71
	TOTALE CATEGORIA U15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	57.545,56	0,00	52.454,44	43.570,71
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	416.130,73	49,31	416.081,42	416.130,73	0,00	0,00	426.130,73	317,82	0,00	425.812,91	425.812,91
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	51.894,90	0,00	45.153,10	45.153,10	0,00	6.741,80	1.082.894,90	716.290,04	0,00	366.604,86	349.366,59
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	468.025,63	49,31	461.234,52	461.283,83	0,00	6.741,80	1.509.025,63	716.607,86	0,00	792.417,77	775.179,50
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	2.002.396,35	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	5.600.000,00	3.266.065,19	0,00	2.333.934,81	1.400.000,00
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	6.693,12	0,00	43.306,88	0,00
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	5.650.000,00	3.272.758,31	0,00	2.377.241,69	1.400.000,00
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	22.767,63	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	22.767,63
U15625	Estinzione di altri debiti	22.767,63	0,00	22.767,63	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	22.767,63
	TOTALE CATEGORIA U17	3.893.189,61	49,31	3.886.398,50	3.886.447,81	0,00	6.741,80	9.184.189,61	3.989.366,17	0,00	5.194.823,44	4.200.343,48
	TOTALE TITOLO U3	3.893.189,61	49,31	3.886.398,50	3.886.447,81	0,00	6.741,80	10.585.331,61	4.046.911,73	0,00	6.538.419,88	4.243.914,19
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	82.364,49	82.364,49	0,00	82.364,49	0,00	0,00	882.364,49	558.755,27	0,00	323.609,22	81.026,95

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2008** **Al 31/12/2008** **Anno di gestione: 2008** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15635-2	Ritenute a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	80.121,57	0,00	219.878,43	3.406,66
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	46.932,44	0,00	53.067,56	0,00
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**82.364,49**	**82.364,49**	**0,00**	82.364,49	**0,00**	**0,00**	**1.289.364,49**	**692.809,28**	**0,00**	**596.555,21**	**84.433,61**
U15645-1	SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	38.034,51	30.090,34	0,00	30.090,34	0,00	7.944,17	438.034,51	220.539,30	0,00	217.495,21	0,00
U15645-3	ENP	92,89	92,89	0,00	92,89	0,00	0,00	1.092,89	614,51	0,00	478,38	85,67
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	512,07	512,07	0,00	512,07	0,00	0,00	15.512,07	12.907,93	0,00	2.604,14	1.189,24
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**38.639,47**	**30.695,30**	**0,00**	30.695,30	**0,00**	**7.944,17**	**454.639,47**	**234.061,74**	**0,00**	**220.577,73**	**1.274,91**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	115.567,13	0,00	34.432,87	0,00
U15655-2	Trattenuta volontaria	440,00	440,00	0,00	440,00	0,00	0,00	10.440,00	6.209,00	0,00	4.231,00	0,00
U15655-3	C/C postali	2.201.539,28	1.019.144,81	1.182.394,47	2.201.539,28	0,00	0,00	12.201.539,28	6.259.479,76	0,00	5.942.059,52	2.268.758,66
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	24.749,91	16.675,23	8.074,68	24.749,91	0,00	0,00	224.749,91	16.675,23	0,00	208.074,68	8.074,68
U15655-5	Varie	14.220,46	4.447,40	9.773,06	14.220,46	0,00	0,00	741.220,46	690.831,01	0,00	50.389,45	11.727,32
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**2.240.949,65**	**1.040.707,44**	**1.200.242,21**	2.240.949,65	**0,00**	**0,00**	**13.327.949,65**	**7.088.762,13**	**0,00**	**6.239.187,52**	**2.288.560,66**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	10.330,00	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**2.361.953,61**	**1.153.767,23**	**1.200.242,21**	2.354.009,44	**0,00**	**7.944,17**	**15.082.283,61**	**8.025.963,15**	**0,00**	**7.056.320,46**	**2.374.269,18**
	TOTALE TITOLO U4	**2.361.953,61**	**1.153.767,23**	**1.200.242,21**	2.354.009,44	**0,00**	**7.944,17**	**15.082.283,61**	**8.025.963,15**	**0,00**	**7.056.320,46**	**2.374.269,18**
	TOTALE GENERALE	**21.706.901,71**	**5.369.969,04**	**15.647.257,61**	21.017.226,65	**0,00**	**689.675,06**	**73.278.372,62**	**33.498.621,80**	**0,00**	**39.779.750,82**	**21.451.818,06**



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2008

- ALLEGATO D -

Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2008

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	43.570,71
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00

Titolo II
Altre entrate

Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	17.960,09
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	1.634.080,04
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	6.948.329,64
2 Canoni diversi	€	345.633,56
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	1.516,23
6 Interessi su mutui	€	11.768,86
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	
9 Interessi attivi diversi	€	

Titolo I
Spese correnti

Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	308.717,58
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.928.031,52
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	24.098,48
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	265.677,24
3 Spese diverse di amministrazione	€	324.544,07
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	150.047,26
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	1.723.393,97
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	653.808,83
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	34.776,28
3 Interessi verso fornitori	€	198.082,00
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.338.143,10
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	400.000,00
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti	€	1.530,66
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		
Fondi di riserva		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			1 Riserva per spese impreviste	€	0,00
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	73.352,04	2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€				
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	848.408,12			
TOTALE PARTE PRIMA	€	9.922.619,29	TOTALE PARTE PRIMA	€	8.350.850,99

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.752.888,36
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà		
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	39.533,34
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.792.421,70

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	198.095,99
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	198.095,99

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà		
Differenze quote esercizi precedenti		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			l) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Trasferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	3.990.517,69
TOTALE GENERALE	€	9.922.619,29	TOTALE GENERALE	€	12.341.368,68
DISAVANZO ECONOMICO	€	2.418.749,39	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	12.341.368,68	TOTALE A PAREGGIO	€	12.341.368,68

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2008

- ALLEGATO F -

Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2008

ALLEGATO F

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in €uro 01/01/08	31/12/08	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		599.318,48	248.067,52	-351.250,96
2	* Conti correnti bancari e postali		769.866,34	458.944,94	-310.921,40
		Totale	1.369.184,82	707.012,46	-662.172,36
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui			43.570,71	43.570,71
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depositi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		19.635.539,67	20.295.868,69	660.329,02
2	* Servizi a rimborso		476.292,80	465.419,25	-10.873,55
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		3.144,70	521,11	0,00 -2.623,59
4	* Crediti diversi		35.410,90	32.380,31	-3.030,59
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		20.067,53	20.067,53	0,00
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		6.970.564,08	6.720.699,05	-249.865,03
		Totale	27.141.019,68	27.578.526,65	437.506,97
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatrari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				



M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		1.100,00	1.100,00	0,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	1.100,00	1.100,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI				
Q	*Immobili*				
1	* Aree				
2	* Stabili di proprietà in locazione		180.913.271,99	184.029.112,79	3.115.840,80
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		33.109.219,47	33.413.094,31	303.874,84
2	* Interventi costruttivi ultimati				
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	214.022.491,46	217.442.207,10	3.419.715,64
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				
2	* Mobili e macchine per ufficio		297.025,10	316.266,74	19.241,64
3	* Attrezzature				
4	* Automezzi				
		Totale	297.025,10	316.266,74	19.241,64
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				
		Totale	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVITA'	242.830.821,06	246.045.112,95	3.214.291,89
	DEFICIT PATRIMONIALE				
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*				
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi		6.724.166,01	6.995.663,73	271.497,72
2	* Disavanzo d'esercizio		1.826.866,72	2.418.749,39	591.882,67
		Totale	8.551.032,73	9.414.413,12	863.380,39
		TOTALE A PAREGGIO	251.381.853,79	255.459.526,07	4.077.672,28

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	1.537.365,81	2.553.884,76	1.016.518,95
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	1.537.365,81	2.553.884,76	1.016.518,95
	TOTALE GENERALE	252.919.219,60	258.013.410,83	5.094.191,23

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2008 ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro		
		1/1/08	31/12/08	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			
2	* Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.033.713,76	2.432.774,35	399.060,59
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	6.854.033,66	€ 6.152.306,74	-701.726,92
2	* Fornitori diversi	3.071.938,90	2.648.172,23	-423.766,67
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	416.130,73	425.812,91	9.682,18
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	111.374,80	30.114,93	-81.259,87
2	* IVA su cessioni e prestazioni	22.767,63	22.767,63	0,00
3	* Erario	1.013.244,66	804.969,90	-208.274,76
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	4.485.285,53	5.053.115,57	567.830,04
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	1.696.015,69	1.879.387,45	183.371,76
	Totale	21.706.901,71	21.451.818,06	-255.083,65
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			
4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			
2	* risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	* Fondo integrativo di previdenza			
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	81.428.658,10	85.181.546,46	3.752.888,36
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	205.173,42	244.706,76	39.533,34
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	81.633.831,52	85.426.253,22	3.792.421,70
	TOTALE PASSIVITA'	103.340.733,23	106.878.071,28	3.537.338,05
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	* Dotazione	8.551.032,73	9.414.413,12	863.380,39
2	* Devoluzioni	139.490.087,83	139.167.041,67	-323.046,16
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	148.041.120,56	148.581.454,79	540.334,23
	TOTALE A PAREGGIO	251.381.853,79	255.459.526,07	4.077.672,28
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	1.537.365,81	2553884,76	1.016.518,95
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	1.537.365,81	2.553.884,76	1.016.518,95
	TOTALE GENERALE	252.919.219,60	258.013.410,83	5.094.191,23

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2008

- ALLEGATO G -

Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2008

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 599.318,48
Riscossioni	in c/competenza	€ 27.016.430,08	
	in c/residui	€ 6.130.940,76	€ 33.147.370,84
Pagamenti	in c/competenza	€ 28.128.652,76	
	in c/residui	€ 5.369.969,04	€ 33.498.621,80
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 248.067,52
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 21.010.078,92	
	dell'esercizio	€ 6.919.108,47	
	variazioni	€ 350.660,74	€ 27.578.526,65
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 16.336.932,67	
	dell'esercizio	€ 5.804.560,45	
	variazioni	€ 689.675,06	€ 21.451.818,06
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 6.374.776,11

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2008

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2008

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2007			€ 27.141.019,68
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 350.660,74		€ 350.660,74
	Residui attivi riaccertati		€ 26.790.358,94
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 6.130.940,76
Da riscuotere al 31.12.2008			**€ 20.659.418,18**
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2007			€ 21.706.901,71
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 689.675,06		€ 689.675,06
	Residui passivi riaccertati		€ 21.017.226,65
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 5.369.969,04
Da pagare al 31.12.2008			**€ 15.647.257,61**

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 33.935.538,55
Riscossioni in c/competenza	€ 27.016.430,08
Da riscuotere al 31.12.2008	**€ 6.919.108,47**
Impegni	
Di competenza	€ 33.933.213,21
Pagamenti in c/competenza	€ 28.128.652,76
Da pagare al 31.12.2008	**€ 5.804.560,45**



ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2008

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2008

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2008 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 6.919.108,47
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€ 20.659.418,18
Totale Residui Attivi al 31.12.2008	**€ 27.578.526,65**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2008 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 5.804.560,45
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€ 15.647.257,61
Totale Residui Passivi al 31.12.2008	**€ 21.451.818,06**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2008	**€ 27.578.526,65**
Totale Residui Passivi al 31.12.2008	**€ 21.451.818,06**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2008

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 6.130.940,76	€ 27.016.430,08	€ 33.147.370,84
Pagamenti	€ 5.369.969,04	€ 28.128.652,76	€ 33.498.621,80
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2008	Differenza d'Esercizio		-€ 351.250,96
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2008			€ 599.318,48
Avanzo di cassa al 31.12.2008			**€ 248.067,52**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2008

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 6.130.940,76	€ 27.016.430,08	€ 33.147.370,84
Pagamenti	€ 5.369.969,04	€ 28.128.652,76	€ 33.498.621,80
Differenza d'Esercizio			-€ 351.250,96
Fondo Cassa al 01.01.2008			€ 599.318,48
Avanzo di cassa al 31.12.2008			€ 248.067,52
Residui attivi			€ 27.578.526,65
Totale			€ 27.826.594,17
Residui passivi			€ 21.451.818,06
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2008			€ 6.374.776,11

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2008 Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2008		€ 6.033.436,45
Entrate accertate nell'anno		€ 33.935.538,55
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 350.660,74
	Totale attivo	€ **39.618.314,26**
Spese impegnate nell'anno		€ 33.933.213,21
Eliminazione di residui passivi		€ 689.675,06
	Totale passivo	€ **33.243.538,15**
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2008		€ **6.374.776,11**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

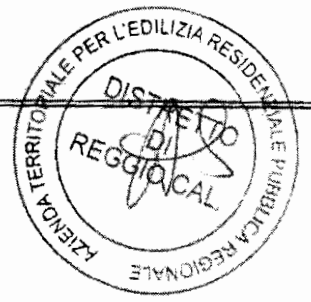
Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E00018-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sui capitale mutuato	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
	TOTALE CATEGORIA E01	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
	TOTALE TITOLO E1	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
E2	ALTRE ENTRATE									
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	446,00	0,00	0,00	446,00	16.477,45	0,00	16.477,45	16.031,45	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.836,22	0,00	3.836,22	0,00	-6.163,78
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**10.446,00**	**0,00**	**0,00**	**10.446,00**	**20.313,67**	**0,00**	**20.313,67**	**16.031,45**	**-6.163,78**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	927.107,76	0,00	927.107,76	227.107,76	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**1.300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.300.000,00**	**927.107,76**	**0,00**	**927.107,76**	**227.107,76**	**-600.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**1.310.446,00**	**0,00**	**0,00**	**1.310.446,00**	**947.421,43**	**0,00**	**947.421,43**	**243.139,21**	**-606.163,78**
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.700.000,00	0,00	0,00	4.700.000,00	2.384.404,33	2.315.595,67	4.700.000,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	554.980,05	245.019,95	800.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	783.608,74	716.391,26	1.500.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	63.722,91	386.277,09	450.000,00	0,00	0,00
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**7.450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.450.000,00**	**3.786.716,03**	**3.663.283,97**	**7.450.000,00**	**0,00**	**0,00**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	37,05	0,00	37,05	0,00	-4.962,95
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.434,23	503,55	1.937,78	0,00	-3.062,22
E00140	**Interessi su depositi**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**1.471,28**	**503,55**	**1.974,83**	**0,00**	**-8.025,17**
E00170-1	su mutui da erogare	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	38.787,11	0,00	38.787,11	23.787,11	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**38.787,11**	**0,00**	**38.787,11**	**23.787,11**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**7.475.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.475.000,00**	**3.826.974,42**	**3.663.787,52**	**7.490.761,94**	**23.787,11**	**-8.025,17**
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	118.000,00	0,00	0,00	118.000,00	29.311,74	41.630,40	70.942,14	0,00	-47.057,86
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	34.700,00	0,00	0,00	34.700,00	28.508,00	0,00	28.508,00	0,00	-6.192,00
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.836,83	0,00	29.836,83	0,00	-163,17
E00180-4	Diritti di segreteria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	-111.000,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	349.132,00	1.906,00	351.038,00	351.038,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**302.700,00**	**0,00**	**0,00**	**302.700,00**	**445.788,57**	**43.536,40**	**489.324,97**	**351.038,00**	**-164.413,03**
	TOTALE CATEGORIA E07	**302.700,00**	**0,00**	**0,00**	**302.700,00**	**445.788,57**	**43.536,40**	**489.324,97**	**351.038,00**	**-164.413,03**
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									
E00200-1	Arrotondamenti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	161.963,60	0,00	161.963,60	156.963,60	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.131,79	1.357,34	10.489,13	0,00	-39.510,87
E00200	**Entrate eventuali varie**	**55.000,00**	**0,00**	**0,00**	**55.000,00**	**171.095,39**	**1.357,34**	**172.452,73**	**156.963,60**	**-39.510,87**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per riplano deficit	5.440.000,00	0,00	0,00	5.440.000,00	1.204.213,17	0,00	1.204.213,17	0,00	-4.235.786,83

DISPOSITIVO

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2009 Al 31/12/2009 Anno di gestione: 2009 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00210	Rimborsi diversi	5.440.000,00	0,00	0,00	5.440.000,00	1.204.213,17	0,00	1.204.213,17	0,00	-4.235.786,83
	TOTALE CATEGORIA E08	5.495.000,00	0,00	0,00	5.495.000,00	1.375.308,56	1.357,34	1.376.665,90	156.963,60	-4.275.297,70
	TOTALE TITOLO E2	14.583.146,00	0,00	0,00	14.583.146,00	6.595.492,98	3.708.681,26	10.304.174,24	774.927,92	-5.053.899,68
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	6.800.000,00	0,00	0,00	6.800.000,00	1.421.263,06	0,00	1.421.263,06	0,00	-5.378.736,94
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	6.800.000,00	0,00	0,00	6.800.000,00	1.421.263,06	0,00	1.421.263,06	0,00	-5.378.736,94
	TOTALE CATEGORIA E09	6.800.000,00	0,00	0,00	6.800.000,00	1.421.263,06	0,00	1.421.263,06	0,00	-5.378.736,94
E12	categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	40.035,00	0,00	40.035,00	0,00	-1.559.965,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**1.600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.600.000,00**	**40.035,00**	**0,00**	**40.035,00**	**0,00**	**-1.559.965,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**1.605.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.605.000,00**	**40.035,00**	**0,00**	**40.035,00**	**0,00**	**-1.564.965,00**
	TOTALE TITOLO E3	**8.405.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.405.000,00**	**1.461.298,06**	**0,00**	**1.461.298,06**	**0,00**	**-6.943.701,94**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	2.677.000,00	0,00	0,00	2.677.000,00	80.846,85	0,00	80.846,85	0,00	-2.596.153,15
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	5.420.000,00	0,00	0,00	5.420.000,00	5.188.935,22	0,00	5.188.935,22	0,00	-231.064,78
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	499.683,18	0,00	499.683,18	0,00	-1.000.316,82
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	5.440.000,00	0,00	0,00	5.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.440.000,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.360.000,00	0,00	0,00	1.360.000,00	482.700,64	1.898.543,25	2.381.243,89	1.021.243,89	0,00
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**17.457.000,00**	**0,00**	**0,00**	**17.457.000,00**	**6.252.165,89**	**1.898.543,25**	**8.150.709,14**	**1.021.243,89**	**-10.327.534,75**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**17.457.000,00**	**0,00**	**0,00**	**17.457.000,00**	**6.252.165,89**	**1.898.543,25**	**8.150.709,14**	**1.021.243,89**	**-10.327.534,75**
	TOTALE TITOLO E4	**17.457.000,00**	**0,00**	**0,00**	**17.457.000,00**	**6.252.165,89**	**1.898.543,25**	**8.150.709,14**	**1.021.243,89**	**-10.327.534,75**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00490-2	Per interventi costruttivi ex- INCIS	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.000,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**88.000,00**	**0,00**	**0,00**	**88.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-88.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**88.000,00**	**0,00**	**0,00**	**88.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-88.000,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	73.000,00	0,00	0,00	73.000,00	28.467,88	0,00	28.467,88	0,00	-44.532,12
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**73.000,00**	**0,00**	**0,00**	**73.000,00**	**28.467,88**	**0,00**	**28.467,88**	**0,00**	**-44.532,12**

DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	9.641,47	0,00	9.641,47	7.641,47	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	3.636,35	465,49	4.101,84	4.101,84	0,00
E00560	**Assunzione debiti diversi**	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	13.277,82	465,49	13.743,31	11.743,31	0,00
	TOTALE CATEGORIA E18	1.366.142,00	0,00	0,00	1.366.142,00	41.745,70	465,49	42.211,19	11.743,31	-1.335.674,12
	TOTALE TITOLO E5	1.454.142,00	0,00	0,00	1.454.142,00	41.745,70	465,49	42.211,19	11.743,31	-1.423.674,12
E6	PARTITE DI GIRO									
E19	categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro									
E00570-1	A dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	634.923,16	0,00	634.923,16	0,00	-165.076,84
E00570-2	A terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	82.928,76	0,00	82.928,76	0,00	-217.071,24
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	100.000,00	200.000,00	0,00	300.000,00	258.367,20	0,00	258.367,20	0,00	-41.632,80
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.687,06	5.437,70	7.124,76	0,00	-2.875,24
E00570	**Ritenute erariali**	1.210.000,00	200.000,00	0,00	1.410.000,00	977.906,18	5.437,70	983.343,88	0,00	-426.656,12
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	203.090,38	0,00	203.090,38	0,00	-146.909,62
E00580-3	ENP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	648,03	0,00	648,03	0,00	-351,97
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	14.921,41	0,00	14.921,41	0,00	-78,59
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	366.000,00	0,00	0,00	366.000,00	218.659,82	0,00	218.659,82	0,00	-147.340,18
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	106.677,66	0,00	106.677,66	0,00	-13.322,34
E00590-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.950,00	0,00	5.950,00	0,00	-4.050,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	5.217.831,96	518.446,06	5.736.278,02	0,00	-4.063.721,98
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
E00590-5	Varie	727.000,00	0,00	0,00	727.000,00	171.196,67	78.618,65	249.815,32	0,00	-477.184,68
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	11.057.000,00	0,00	200.000,00	10.857.000,00	5.501.656,29	597.064,71	6.098.721,00	0,00	-4.758.279,00
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E19	12.643.330,00	200.000,00	200.000,00	12.643.330,00	6.708.552,29	602.502,41	7.311.054,70	0,00	-5.332.275,30
	TOTALE TITOLO E6	12.643.330,00	200.000,00	200.000,00	12.643.330,00	6.708.552,29	602.502,41	7.311.054,70	0,00	-5.332.275,30
	TOTALE GENERALE	54.583.618,00	200.000,00	200.000,00	54.583.618,00	21.099.838,81	6.210.192,41	27.310.031,22	1.807.915,12	-29.081.501,90

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
	TOTALE CATEGORIA E01	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
	TOTALE TITOLO E1	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
E2	ALTRE ENTRATE											
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	967,11	16.477,45	15.010,45	0,00	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.836,22	0,00	6.163,78	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**521,11**	**0,00**	**521,11**	**521,11**	**0,00**	**0,00**	**10.967,11**	**20.313,67**	**9.346,56**	**0,00**	**521,11**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	927.107,76	227.107,76	0,00	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.300.000,00**	**927.107,76**	**0,00**	**372.892,24**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**521,11**	**0,00**	**521,11**	**521,11**	**0,00**	**0,00**	**1.310.967,11**	**947.421,43**	**0,00**	**363.545,68**	**521,11**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	10.950.740,30	1.358.124,70	9.459.070,02	10.950.740,30	0,00	133.595,58	15.650.740,30	3.742.529,03	0,00	11.908.211,27	11.774.615,69
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.036.489,42	357.355,03	1.664.457,76	2.036.489,42	0,00	14.677,13	2.836.489,42	912.335,08	0,00	1.924.154,34	1.909.477,21
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	5.890.316,56	513.090,70	5.368.845,52	5.890.316,56	0,00	8.380,34	7.390.316,56	1.296.699,44	0,00	6.093.617,12	6.085.236,78
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.398.497,74	73.556,39	1.313.775,59	1.398.497,74	0,00	11.165,76	1.848.497,74	137.279,30	0,00	1.711.218,44	1.700.052,68
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	19.824,67	0,00	0,00	19.824,67	0,00	19.824,67	19.824,67	0,00	0,00	19.824,67	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**20.295.868,69**	**2.302.126,82**	**17.806.098,39**	**20.295.868,69**	**0,00**	**187.643,48**	**27.745.868,69**	**6.088.842,85**	**0,00**	**21.657.025,84**	**21.469.382,36**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	37,05	0,00	4.962,95	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.434,23	0,00	3.565,77	503,55
E00140	**Interessi su depositi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**1.471,28**	**0,00**	**8.528,72**	**503,55**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	38.787,11	23.787,11	0,00	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**38.787,11**	**23.787,11**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**20.295.868,69**	**2.302.126,82**	**17.806.098,39**	**20.295.868,69**	**0,00**	**187.643,48**	**27.770.868,69**	**6.129.101,24**	**0,00**	**21.641.767,45**	**21.469.885,91**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	29.311,74	0,00	88.688,26	41.630,40
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	463.305,55	3.312,78	459.992,77	463.305,55	0,00	0,00	498.005,55	31.820,78	0,00	466.184,77	459.992,77
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	2.113,70	0,00	2.113,70	2.113,70	0,00	0,00	32.113,70	29.836,83	0,00	2.276,87	2.113,70
E00180-4	Diritti di segreteria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	9.000,00	0,00	111.000,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.132,00	349.132,00	0,00	1.906,80
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**465.419,25**	**3.312,78**	**462.106,47**	**465.419,25**	**0,00**	**0,00**	**768.119,25**	**449.101,35**	**0,00**	**319.017,90**	**505.642,87**
	TOTALE CATEGORIA E07	**465.419,25**	**3.312,78**	**462.106,47**	**465.419,25**	**0,00**	**0,00**	**768.119,25**	**449.101,35**	**0,00**	**319.017,90**	**505.642,87**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	161.963,60	156.963,60	0,00	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	9.131,79	0,00	40.868,21	1.357,34
E00200	**Entrate eventuali varie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**55.000,00**	**171.095,39**	**116.095,39**	**0,00**	**1.357,34**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	795.771,33	0,00	795.771,33	795.771,33	0,00	0,00	6.235.771,33	1.204.213,17	0,00	5.031.558,16	795.771,33

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00210	Rimborsi diversi	795.771,33	0,00	795.771,33	795.771,33	0,00	0,00	6.235.771,33	1.204.213,17	0,00	5.031.558,16	795.771,33
	TOTALE CATEGORIA E08	795.771,33	0,00	795.771,33	795.771,33	0,00	0,00	6.290.771,33	1.375.308,56	0,00	4.915.462,77	797.128,67
	TOTALE TITOLO E2	21.557.580,38	2.305.439,50	19.064.497,30	21.557.580,38	0,00	187.643,48	36.140.726,38	8.900.932,58	0,00	27.239.793,80	22.773.178,56
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI											
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	8.200.000,00	1.421.263,06	0,00	6.778.736,94	0,00
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	8.200.000,00	1.421.263,06	0,00	6.778.736,94	0,00
	TOTALE CATEGORIA E09	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	8.200.000,00	1.421.263,06	0,00	6.778.736,94	0,00
E12	categoria 12 Riscossione di crediti e di anticipazioni											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	20.067,53	0,00	20.067,53	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	20.067,53
E00360	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	20.067,53	0,00	20.067,53	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	20.067,53
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	40.035,00	0,00	1.559.965,00	0,00
E00410	Rimborsi e diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	40.035,00	0,00	1.559.965,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E12	20.067,53	0,00	20.067,53	20.067,53	0,00	0,00	1.625.067,53	40.035,00	0,00	1.585.032,53	20.067,53
	TOTALE TITOLO E3	1.420.067,53	0,00	20.067,53	1.420.067,53	0,00	1.400.000,00	9.825.067,53	1.461.298,06	0,00	8.363.769,47	20.067,53
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.677.000,00	80.846,85	0,00	2.596.153,15	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	4.154,62	3.179,41	975,21	4.154,62	0,00	0,00	5.424.154,62	5.192.114,63	0,00	232.039,99	975,21
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	499.683,18	0,00	1.000.316,82	0,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	27,61	0,00	27,61	27,61	0,00	0,00	60.027,61	0,00	0,00	60.027,61	27,61
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	2.349.832,00	1.204.213,17	1.145.618,83	2.349.832,00	0,00	0,00	7.789.832,00	1.204.213,17	0,00	6.585.618,83	1.145.618,83
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.262.545,68	1.248.007,77	14.537,91	1.262.545,68	0,00	0,00	2.622.545,68	1.730.708,41	0,00	891.837,27	1.913.081,16
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	3.616.559,91	2.455.400,35	1.161.159,56	3.616.559,91	0,00	0,00	21.073.559,91	8.707.566,24	0,00	12.365.993,67	3.059.702,81
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	370.787,48	17.496,72	353.290,76	370.787,48	0,00	0,00	370.787,48	17.496,72	0,00	353.290,76	353.290,76
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	370.787,48	17.496,72	353.290,76	370.787,48	0,00	0,00	370.787,48	17.496,72	0,00	353.290,76	353.290,76
	TOTALE CATEGORIA E13	3.987.347,39	2.472.897,07	1.514.450,32	3.987.347,39	0,00	0,00	21.444.347,39	8.725.062,96	0,00	12.719.284,43	3.412.993,57
	TOTALE TITOLO E4	3.987.347,39	2.472.897,07	1.514.450,32	3.987.347,39	0,00	0,00	21.444.347,39	8.725.062,96	0,00	12.719.284,43	3.412.993,57
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI											
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E00490-2	Per interventi costruttivi ex- INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00
E00490	mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	Banche per anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	32.380,31	2.975,66	29.404,65	32.380,31	0,00	0,00	105.380,31	31.443,54	0,00	73.936,77	29.404,65
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	32.380,31	2.975,66	29.404,65	32.380,31	0,00	0,00	105.380,31	31.443,54	0,00	73.936,77	29.404,65

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	9.641,47	7.641,47	0,00	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.636,35	3.636,35	0,00	465,49
E00560	**Assunzione debiti diversi**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	13.277,82	11.277,82	0,00	465,49
	TOTALE CATEGORIA E18	32.380,31	2.975,66	29.404,65	32.380,31	0,00	0,00	1.398.522,31	44.721,36	0,00	1.353.800,95	29.870,14
	TOTALE TITOLO E5	32.380,31	2.975,66	29.404,65	32.380,31	0,00	0,00	1.486.522,31	44.721,36	0,00	1.441.800,95	29.870,14
E6	PARTITE DI GIRO											
E19	categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro											
E00570-1	A dipendenti	702,74	0,00	702,74	702,74	0,00	0,00	800.702,74	634.923,16	0,00	165.779,58	702,74
E00570-2	A terzi	6.406,37	0,00	4.316,89	6.406,37	0,00	2.089,48	306.406,37	82.928,76	0,00	223.477,61	4.316,89
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	100.000,50	258.367,20	158.366,70	0,00	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	29.617,99	0,00	29.617,99	29.617,99	0,00	0,00	39.617,99	1.687,06	0,00	37.930,93	35.055,69
E00570	**Ritenute erariali**	36.727,60	0,00	34.637,62	36.727,60	0,00	2.089,98	1.246.727,60	977.906,18	0,00	268.821,42	40.075,32
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	203.090,38	0,00	146.909,62	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	648,03	0,00	351,97	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	14.921,41	0,00	78,59	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.000,00	218.659,82	0,00	147.340,18	0,00
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	120.036,00	106.677,66	0,00	13.358,34	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.950,00	0,00	4.050,00	0,00
E00590-3	C/C postali	458.944,94	359.605,35	0,00	359.605,35	0,00	99.339,59	10.458.944,94	5.577.437,31	0,00	4.881.507,63	518.446,06
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	24.749,91	0,00	24.749,91	24.749,91	0,00	0,00	224.749,91	0,00	0,00	224.749,91	24.749,91
E00590-5	Varie	17.121,88	0,00	17.121,88	17.121,88	0,00	0,00	744.121,88	171.196,67	0,00	572.925,21	95.740,53
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	500.852,73	359.605,35	41.907,79	401.513,14	0,00	99.339,59	11.557.852,73	5.861.261,64	0,00	5.696.591,09	638.972,50
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E19	537.580,33	359.605,35	76.545,41	438.240,74	0,00	101.429,57	13.180.910,33	7.068.157,64	0,00	6.112.752,69	679.047,82
	TOTALE TITOLO E6	537.580,33	359.605,35	76.545,41	438.240,74	0,00	101.429,57	13.180.910,33	7.068.157,64	0,00	6.112.752,69	679.047,82
	TOTALE GENERALE	27.578.526,65	5.184.488,39	20.704.965,21	27.479.187,06	0,00	1.689.073,05	82.162.144,65	26.284.327,20	0,00	55.877.817,45	26.915.157,62

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	**SPESE CORRENTI**									
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	231.722,34	3.900,95	235.623,29	0,00	-164.376,71
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	231.722,34	3.900,95	235.623,29	0,00	-164.376,71
	TOTALE CATEGORIA U01	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	231.722,34	3.900,95	235.623,29	0,00	-164.376,71
U02	**categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio**									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.516.396,85	23.237,53	1.539.634,38	0,00	-160.365,62
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	57.679,62	0,00	57.679,62	0,00	-22.320,38
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	441.173,03	78.578,38	519.751,41	0,00	-130.248,59
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	163.631,58	142.272,62	305.904,20	0,00	-194.095,80
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	277.160,10	221.969,87	499.129,97	0,00	-870,03
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**3.430.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.430.000,00**	**2.456.041,18**	**466.058,40**	**2.922.099,58**	**0,00**	**-507.900,42**
	TOTALE CATEGORIA U02	**3.430.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.430.000,00**	**2.456.041,18**	**466.058,40**	**2.922.099,58**	**0,00**	**-507.900,42**
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	73.857,71	7.599,60	81.457,31	0,00	-38.542,69
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	37.288,45	75,50	37.363,95	0,00	-112.636,05
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	15.383,48	959,15	16.342,63	0,00	-8.657,37
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.652,40	0,00	6.652,40	0,00	-13.347,60
U15045-5	gestione sistema informatico	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	19.831,42	2.091,60	21.923,02	0,00	-128.076,98
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.100,04	0,00	8.100,04	0,00	-1.899,96
U15045-8	manutenzione sede uffici	100.000,00	0,00	30.000,00	70.000,00	6.145,20	43.445,05	49.590,25	0,00	-20.409,75
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	100.000,00	0,00	12.000,00	88.000,00	33.675,47	36.459,00	70.134,47	0,00	-17.865,53
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**675.200,00**	**0,00**	**42.000,00**	**633.200,00**	**200.934,17**	**90.629,90**	**291.564,07**	**0,00**	**-341.635,93**
U15055-1	Spese di rappresentanza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	921,00	0,00	921,00	0,00	-1.079,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15055-11	Comunicazione e innovazione	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15055-2	Gestione automezzi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.836,60	0,00	2.836,60	0,00	-2.163,40
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	23.133,00	0,00	23.133,00	0,00	-16.867,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	1.182,08	0,00	1.182,08	0,00	-18.817,92
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	128,74	4,60	133,34	0,00	-866,66
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	120.192,39	32.754,30	152.946,69	0,00	-147.053,31
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.871,60	0,00	1.871,60	0,00	-13.128,40
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**458.000,00**	**0,00**	**0,00**	**458.000,00**	**150.265,41**	**32.758,90**	**183.024,31**	**0,00**	**-274.975,69**
	TOTALE CATEGORIA U04	**1.133.200,00**	**0,00**	**42.000,00**	**1.091.200,00**	**351.199,58**	**123.388,80**	**474.588,38**	**0,00**	**-616.611,62**
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	37.759,05	0,00	37.759,05	0,00	-62.240,95
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	67.882,41	0,00	67.882,41	0,00	-42.117,59
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.107,02	0,00	9.107,02	0,00	-40.892,98
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**790.000,00**	**0,00**	**0,00**	**790.000,00**	**114.748,48**	**0,00**	**114.748,48**	**0,00**	**-675.251,52**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	750.000,00	0,00	55.000,00	695.000,00	279.697,23	391.163,31	670.860,54	0,00	-24.139,46
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	2.061,28	0,00	2.061,28	0,00	-97.938,72

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2009 — Al 31/12/2009 — Anno di gestione: 2009 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	750.000,00	155.000,00	0,00	905.000,00	506.262,20	392.308,48	898.570,68	0,00	-6.429,32
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**1.600.000,00**	**155.000,00**	**55.000,00**	**1.700.000,00**	**788.020,71**	**783.471,79**	**1.571.492,50**	**0,00**	**-128.507,50**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**
U15095-1	progettazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-3	commissioni e collaudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-4	indagini rilievi e accatastamento immobili	550.000,00	0,00	205.000,00	345.000,00	27.646,20	315.120,00	342.766,20	0,00	-2.233,80
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	20.000,00	0,00	15.000,00	5.000,00	2.389,24	0,00	2.389,24	0,00	-2.610,76
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	19.000,00	0,00	13.000,00	6.000,00	4.016,97	0,00	4.016,97	0,00	-1.983,03
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	350.000,00	200.000,00	0,00	550.000,00	224.933,43	307.510,12	532.443,55	0,00	-17.556,45
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**964.000,00**	**200.000,00**	**258.000,00**	**906.000,00**	**258.985,84**	**622.630,12**	**881.615,96**	**0,00**	**-24.384,04**
	TOTALE CATEGORIA U05	**3.454.000,00**	**355.000,00**	**313.000,00**	**3.496.000,00**	**1.161.755,03**	**1.406.101,91**	**2.567.856,94**	**0,00**	**-928.143,06**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.496,62	0,00	33.496,62	0,00	-1.503,38
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	574,54	0,00	574,54	0,00	-1.425,46
U15115	**Interessi sui mutui**	**37.000,00**	**0,00**	**0,00**	**37.000,00**	**34.071,16**	**0,00**	**34.071,16**	**0,00**	**-2.928,84**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	111.179,53	5.535,05	116.714,58	0,00	-283.285,42
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**400.000,00**	**111.179,53**	**5.535,05**	**116.714,58**	**0,00**	**-283.285,42**
	TOTALE CATEGORIA U06	**467.000,00**	**0,00**	**0,00**	**467.000,00**	**145.250,69**	**5.535,05**	**150.785,74**	**0,00**	**-316.214,26**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-1	Imposte di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15135-5	IRES	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	440.172,00	0,00	440.172,00	0,00	-59.828,00
U15135-6	IVA	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	19.790,59	5.000,00	24.790,59	0,00	-10.209,41
U15135-7	ICI	3.650.000,00	0,00	0,00	3.650.000,00	254.941,50	0,00	254.941,50	0,00	-3.395.058,50
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	9.720,48	56.520,44	66.240,92	0,00	-133.759,08
U15135-9	IRAP	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	84.973,00	0,00	84.973,00	0,00	-265.027,00
U15135	**Oneri tributari**	**4.735.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.735.000,00**	**809.597,57**	**61.520,44**	**871.118,01**	**0,00**	**-3.863.881,99**
	TOTALE CATEGORIA U07	**4.735.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.735.000,00**	**809.597,57**	**61.520,44**	**871.118,01**	**0,00**	**-3.863.881,99**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.389,81	0,00	2.389,81	0,00	-17.610,19
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**2.389,81**	**0,00**	**2.389,81**	**0,00**	**-17.610,19**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	539.000,00	0,00	0,00	539.000,00	0,00	539.000,00	539.000,00	0,00	0,00
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**539.000,00**	**0,00**	**0,00**	**539.000,00**	**0,00**	**539.000,00**	**539.000,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U08	**559.000,00**	**0,00**	**0,00**	**559.000,00**	**2.389,81**	**539.000,00**	**541.389,81**	**0,00**	**-17.610,19**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	425.946,00	0,00	0,00	425.946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-425.946,00
U15185	**Fondi di riserva**	**425.946,00**	**0,00**	**0,00**	**425.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-425.946,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**425.946,00**	**0,00**	**0,00**	**425.946,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-425.946,00**
	TOTALE TITOLO U1	**14.624.146,00**	**355.000,00**	**355.000,00**	**14.624.146,00**	**5.157.956,20**	**2.605.505,55**	**7.763.461,75**	**0,00**	**-6.860.684,25**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DISTRETTO REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15385-1	Per nuove costruzioni	2.677.000,00	0,00	0,00	2.677.000,00	80.846,85	0,00	80.846,85	0,00	-2.596.153,15
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	5.420.000,00	0,00	0,00	5.420.000,00	5.129.843,48	59.091,74	5.188.935,22	0,00	-231.064,78
U15385-3	Per opere di terzi	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	499.683,18	0,00	499.683,18	0,00	-1.000.316,82
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	5.440.000,00	0,00	0,00	5.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.440.000,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.360.000,00	0,00	0,00	1.360.000,00	0,00	1.155.517,57	1.155.517,57	0,00	-204.482,43
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	17.457.000,00	0,00	0,00	17.457.000,00	5.710.373,51	1.214.609,31	6.924.982,82	0,00	-10.532.017,18
	TOTALE CATEGORIA U10	17.457.000,00	0,00	0,00	17.457.000,00	5.710.373,51	1.214.609,31	6.924.982,82	0,00	-10.532.017,18
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche									
U15405-1	Mobili per ufficio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	1.643,20	0,00	1.643,20	0,00	-38.356,80
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	254,40	0,00	254,40	0,00	-4.745,60
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.744,52	0,00	10.744,52	0,00	-39.255,48
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	12.642,12	0,00	12.642,12	0,00	-82.357,88
	TOTALE CATEGORIA U11	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	12.642,12	0,00	12.642,12	0,00	-82.357,88
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	3.341,84	137.408,37	140.750,21	0,00	-9.249,79
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	36.869,44	36.869,44	0,00	-23.130,56
U15485	Trattamento di fine rapporto	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	3.341,84	174.277,81	177.619,65	0,00	-32.380,35
	TOTALE CATEGORIA U14	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	3.341,84	174.277,81	177.619,65	0,00	-32.380,35
	TOTALE TITOLO U2	17.762.000,00	0,00	0,00	17.762.000,00	5.726.357,47	1.388.887,12	7.115.244,59	0,00	-10.646.755,41
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI									
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	51.464,10	0,00	51.464,10	0,00	-3.535,90
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	51.464,10	0,00	51.464,10	0,00	-3.535,90
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.761,12	0,00	2.761,12	0,00	-238,88
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.761,12	0,00	2.761,12	0,00	-238,88
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	40.583,89	0,00	40.583,89	0,00	-416,11
	TOTALE CATEGORIA U15	99.000,00	0,00	0,00	99.000,00	94.809,11	0,00	94.809,11	0,00	-4.190,89
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
	TOTALE CATEGORIA U16	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	73.000,00	0,00	0,00	73.000,00	83,18	3.675,40	3.758,58	0,00	-69.241,42
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	1.291.000,00	0,00	0,00	1.291.000,00	867.612,94	6.233,71	873.846,65	0,00	-417.153,35
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	1.364.000,00	0,00	0,00	1.364.000,00	867.696,12	9.909,11	877.605,23	0,00	-486.394,77
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITÀ PER LE GARANZIE NELLE COMUNICAZIONI DISTRETTO REGGIO CALABRIA

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	6.750.000,00	0,00	0,00	6.750.000,00	1.419.531,17	0,00	1.419.531,17	0,00	-5.330.468,83
U15615-2	Rimborsi a cessionari	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.783,44	0,00	10.783,44	0,00	-39.216,56
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**6.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.800.000,00**	**1.430.314,61**	**0,00**	**1.430.314,61**	**0,00**	**-5.369.685,39**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U17	8.164.000,00	0,00	0,00	8.164.000,00	2.298.010,73	9.909,11	2.307.919,84	0,00	-5.856.080,16
	TOTALE TITOLO U3	9.554.142,00	0,00	0,00	9.554.142,00	2.392.819,84	9.909,11	2.402.728,95	0,00	-7.151.413,05
U4	PARTITE DI GIRO									
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	538.532,06	96.391,10	634.923,16	0,00	-165.076,84
U15635-2	Ritenute a terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	78.173,47	4.755,29	82.928,76	0,00	-217.071,24
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	100.000,00	200.000,00	0,00	300.000,00	217.472,24	40.894,96	258.367,20	0,00	-41.632,80
U15635-4	Acconto su TFR	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.124,76	0,00	7.124,76	0,00	-2.875,24
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.210.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**1.410.000,00**	**841.302,53**	**142.041,35**	**983.343,88**	**0,00**	**-426.656,12**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	170.905,53	32.184,85	203.090,38	0,00	-146.909,62
U15645-3	ENP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	546,38	101,65	648,03	0,00	-351,97
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.730,70	1.190,71	14.921,41	0,00	-78,59
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**366.000,00**	**0,00**	**0,00**	**366.000,00**	**185.182,61**	**33.477,21**	**218.659,82**	**0,00**	**-147.340,18**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	97.957,26	8.720,40	106.677,66	0,00	-13.322,34
U15655-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.950,00	0,00	5.950,00	0,00	-4.050,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	5.217.831,96	518.446,06	5.736.278,02	0,00	-4.063.721,98
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
U15655-5	Varie	727.000,00	0,00	0,00	727.000,00	208.453,93	41.361,39	249.815,32	0,00	-477.184,68
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**11.057.000,00**	**0,00**	**200.000,00**	**10.857.000,00**	**5.530.193,15**	**568.527,85**	**6.098.721,00**	**0,00**	**-4.758.279,00**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	12.643.330,00	200.000,00	200.000,00	12.643.330,00	6.567.008,29	744.046,41	7.311.054,70	0,00	-5.332.275,30
	TOTALE TITOLO U4	12.643.330,00	200.000,00	200.000,00	12.643.330,00	6.567.008,29	744.046,41	7.311.054,70	0,00	-5.332.275,30
	TOTALE GENERALE	54.583.618,00	555.000,00	555.000,00	54.583.618,00	19.844.141,80	4.748.348,19	24.592.489,99	0,00	-29.991.128,01



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	**SPESE CORRENTI**											
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	73.665,97	9.915,72	63.750,25	73.665,97	0,00	0,00	473.665,97	241.638,06	0,00	232.027,91	67.651,20
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	73.665,97	9.915,72	63.750,25	73.665,97	0,00	0,00	473.665,97	241.638,06	0,00	232.027,91	67.651,20
	TOTALE CATEGORIA U01	73.665,97	9.915,72	63.750,25	73.665,97	0,00	0,00	473.665,97	241.638,06	0,00	232.027,91	67.651,20
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	74.730,36	0,00	74.730,36	74.730,36	0,00	0,00	1.774.730,36	1.516.396,85	0,00	258.333,51	97.967,89
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	57.679,62	0,00	22.320,38	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	30.114,93	1.051,65	29.063,28	30.114,93	0,00	0,00	680.114,93	442.224,68	0,00	237.890,25	107.641,66
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	404.407,01	141.003,21	263.403,80	404.407,01	0,00	0,00	904.407,01	304.634,79	0,00	599.772,22	405.676,42
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	305.858,84	188.042,98	117.815,86	305.858,84	0,00	0,00	805.858,84	465.203,08	0,00	340.655,76	339.785,73
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**815.111,14**	**330.097,84**	**485.013,30**	**815.111,14**	**0,00**	**0,00**	**4.245.111,14**	**2.786.139,02**	**0,00**	**1.458.972,12**	**951.071,70**
	TOTALE CATEGORIA U02	815.111,14	330.097,84	485.013,30	815.111,14	0,00	0,00	4.245.111,14	2.786.139,02	0,00	1.458.972,12	951.071,70
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	1.372,22	844,39	0,00	844,39	0,00	527,83	121.372,22	74.702,10	0,00	46.670,12	7.599,60
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	28.983,68	28.371,44	0,00	28.371,44	0,00	612,24	178.983,68	65.659,89	0,00	113.323,79	75,50
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	15.383,48	0,00	9.616,52	959,15
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.652,40	0,00	13.347,60	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	9.537,77	1.932,00	0,00	1.932,00	0,00	7.605,77	159.537,77	21.763,42	0,00	137.774,35	2.091,60
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.100,04	0,00	1.899,96	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	8.280,00	1.080,00	7.200,00	8.280,00	0,00	0,00	108.280,00	7.225,20	0,00	101.054,80	50.645,05
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	798,00	798,00	0,00	798,00	0,00	0,00	100.798,00	34.473,47	0,00	66.324,53	36.459,00
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**48.971,67**	**33.025,83**	**7.200,00**	**40.225,83**	**0,00**	**8.745,84**	**724.171,67**	**233.960,00**	**0,00**	**490.211,67**	**97.829,90**
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	921,00	0,00	1.079,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	35.198,75	21.056,90	14.141,85	35.198,75	0,00	0,00	85.198,75	21.056,90	0,00	64.141,85	14.141,85
U15055-11	Comunicazione e innovazione	4.200,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	24.200,00	0,00	0,00	24.200,00	4.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.836,60	0,00	2.163,40	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	23.133,00	0,00	16.867,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	1.182,08	0,00	18.817,92	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	128,74	0,00	871,26	4,60
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	600,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	323.863,18	76.157,49	238.763,99	314.921,48	0,00	8.941,70	623.863,18	196.349,88	0,00	427.513,30	271.518,29
U15055-9	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.871,60	0,00	13.128,40	0,00
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**363.861,93**	**97.214,39**	**257.705,84**	**354.920,23**	**0,00**	**8.941,70**	**821.861,93**	**247.479,80**	**0,00**	**574.382,13**	**290.464,74**
	TOTALE CATEGORIA U04	412.833,60	130.240,22	264.905,84	395.146,06	0,00	17.687,54	1.546.033,60	481.439,80	0,00	1.064.593,80	388.294,64
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	46.421,62	0,00	0,00	0,00	0,00	46.421,62	146.421,62	37.759,05	0,00	108.662,57	0,00
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	439.707,72	122.108,05	277.599,67	399.707,72	0,00	40.000,00	549.707,72	189.990,46	0,00	359.717,26	277.599,67
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	9.107,02	0,00	40.892,98	0,00
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	14.000,00	3.408,00	10.592,00	14.000,00	0,00	0,00	24.000,00	3.408,00	0,00	20.592,00	10.592,00
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**500.129,34**	**125.516,05**	**288.191,67**	**413.707,72**	**0,00**	**86.421,62**	**1.290.129,34**	**240.264,53**	**0,00**	**1.049.864,81**	**288.191,67**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	402.735,99	357.898,22	75.794,46	402.735,99	0,00	19.043,31	1.152.735,99	637.595,45	0,00	515.140,54	416.957,77
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	24.262,76	18.429,44	5.833,32	24.262,76	0,00	0,00	124.262,76	20.490,72	0,00	103.772,04	5.833,32

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2009 Al 31/12/2009 — Anno di gestione: 2009 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	486.836,14	457.509,72	16.708,75	486.836,14	0,00	12.617,67	1.236.836,14	963.771,92	0,00	273.064,22	409.017,23
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**913.834,89**	**833.837,38**	**48.336,53**	**913.834,89**	**0,00**	**31.660,98**	**2.513.834,89**	**1.621.858,09**	**0,00**	**891.976,80**	**831.808,32**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	100.000,00	0,00	**0,00**	100.000,00	**0,00**
U15095-1	progettazioni	465.177,33	62.695,08	402.482,25	465.177,33	0,00	0,00	465.177,33	62.695,08	0,00	402.482,25	402.482,25
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	104.400,10	11.997,19	92.068,69	104.065,88	0,00	334,22	104.400,10	11.997,19	0,00	92.402,91	92.068,69
U15095-3	commissioni e collaudi	235.104,87	23.695,94	209.961,48	233.657,42	0,00	1.447,45	235.104,87	23.695,94	0,00	211.408,93	209.961,48
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	342.678,08	68.287,27	273.611,03	341.898,30	0,00	779,78	892.678,08	95.933,47	0,00	796.744,61	588.731,03
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	2.366,74	0,00	0,00	0,00	0,00	2.366,74	27.366,74	0,00	0,00	27.366,74	0,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	2.389,24	0,00	17.610,76	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	574.407,59	264.865,96	307.679,19	574.407,59	0,00	1.862,44	574.407,59	264.865,96	0,00	309.541,63	307.679,19
U15095-8	altre spese tecniche	7.653,14	2.206,33	5.446,81	7.653,14	0,00	0,00	26.653,14	6.223,30	0,00	20.429,84	5.446,81
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	224.933,43	0,00	125.066,57	307.510,12
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.731.787,85**	**433.747,77**	**1.291.249,45**	**1.726.859,66**	**0,00**	**6.790,63**	**2.695.787,85**	**692.733,61**	**0,00**	**2.003.054,24**	**1.913.879,57**
	TOTALE CATEGORIA U05	3.145.752,08	1.393.101,20	1.627.777,65	3.054.402,27	0,00	124.873,23	6.599.752,08	2.554.856,23	0,00	4.044.895,85	3.033.879,56
U06	categoria 6 - Oneri finanziari											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.496,62	0,00	1.503,38	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	574,54	0,00	1.425,46	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**37.000,00**	**34.071,16**	**0,00**	**2.928,84**	**0,00**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	27.246,91	6.539,18	20.707,73	27.246,91	0,00	0,00	427.246,91	117.718,71	0,00	309.528,20	26.242,78
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**27.246,91**	**6.539,18**	**20.707,73**	**27.246,91**	**0,00**	**0,00**	**427.246,91**	**117.718,71**	**0,00**	**309.528,20**	**26.242,78**
	TOTALE CATEGORIA U06	**27.246,91**	**6.539,18**	**20.707,73**	**27.246,91**	**0,00**	**0,00**	**494.246,91**	**151.789,87**	**0,00**	**342.457,04**	**26.242,78**
U07	categoria 7 - Oneri tributari											
U15135-1	Imposte di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	440.172,00	0,00	59.828,00	0,00
U15135-6	IVA	525.281,24	0,00	525.281,24	525.281,24	0,00	0,00	560.281,24	19.790,59	0,00	540.490,65	530.281,24
U15135-7	ICI	228.463,86	0,00	228.463,86	228.463,86	0,00	0,00	3.878.463,86	254.941,50	0,00	3.623.522,36	228.463,86
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	49.861,91	0,00	49.861,91	49.861,91	0,00	0,00	249.861,91	9.720,48	0,00	240.141,43	106.382,35
U15135-9	IRAP	1.362,89	0,00	1.362,89	1.362,89	0,00	0,00	351.362,89	84.973,00	0,00	266.389,89	1.362,89
U15135	**Oneri tributari**	**804.969,90**	**0,00**	**804.969,90**	**804.969,90**	**0,00**	**0,00**	**5.539.969,90**	**809.597,57**	**0,00**	**4.730.372,33**	**866.490,34**
	TOTALE CATEGORIA U07	**804.969,90**	**0,00**	**804.969,90**	**804.969,90**	**0,00**	**0,00**	**5.539.969,90**	**809.597,57**	**0,00**	**4.730.372,33**	**866.490,34**
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**1.781.776,30**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	2.389,81	0,00	17.610,19	0,00
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**2.389,81**	**0,00**	**17.610,19**	**0,00**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	650.998,05	0,00	650.998,05	650.998,05	0,00	0,00	1.189.998,05	0,00	0,00	1.189.998,05	1.189.998,05
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**650.998,05**	**0,00**	**650.998,05**	**650.998,05**	**0,00**	**0,00**	**1.189.998,05**	**0,00**	**0,00**	**1.189.998,05**	**1.189.998,05**
	TOTALE CATEGORIA U08	**2.432.774,35**	**0,00**	**2.432.774,35**	**2.432.774,35**	**0,00**	**0,00**	**2.991.774,35**	**2.389,81**	**0,00**	**2.989.384,54**	**2.971.774,35**
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.946,00	0,00	0,00	425.946,00	0,00
U15185	**Fondi di riserva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**425.946,00**	**0,00**	**0,00**	**425.946,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.946,00	0,00	0,00	425.946,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	7.712.353,95	1.869.894,16	5.699.899,02	7.603.316,60	0,00	142.560,77	22.336.499,95	7.027.850,36	0,00	15.308.649,59	6.308.404,57
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE											
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	370.787,48	19.977,43	350.810,05	370.787,48	0,00	0,00	370.787,48	19.977,43	0,00	350.810,05	350.810,05
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**370.787,48**	**19.977,43**	**350.810,05**	**370.787,48**	**0,00**	**0,00**	**370.787,48**	**19.977,43**	**0,00**	**350.810,05**	**350.810,05**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	29.580,37	0,00	0,00	29.580,37	29.580,37
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**29.580,37**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.677.000,00	80.846,85	0,00	2.596.153,15	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.420.000,00	5.129.843,48	0,00	290.156,52	59.091,74
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	499.683,18	0,00	1.000.316,82	0,00
U15385-4	Per maggiori oneri interv. pregressi, risanamento deficit finanziario e risan. situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	2.349.832,00	1.204.213,17	1.145.618,83	2.349.832,00	0,00	0,00	7.789.832,00	1.204.213,17	0,00	6.585.618,83	1.145.618,83
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	2.488.272,00	1.730.708,41	757.563,59	2.488.272,00	0,00	0,00	3.848.272,00	1.730.708,41	0,00	2.117.563,59	1.913.081,16
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	4.838.104,00	2.934.921,58	1.903.182,42	4.838.104,00	0,00	0,00	22.295.104,00	8.645.295,09	0,00	13.649.808,91	3.117.791,73
	TOTALE CATEGORIA U10	5.238.471,85	2.954.899,01	2.283.572,84	5.238.471,85	0,00	0,00	22.695.471,85	8.665.272,52	0,00	14.030.199,33	3.498.182,15
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	1.643,20	0,00	38.356,80	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	254,40	0,00	4.745,60	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili, elettroniche, periferiche software	3.421,44	3.421,44	0,00	3.421,44	0,00	0,00	53.421,44	14.165,96	0,00	39.255,48	0,00
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	3.421,44	3.421,44	0,00	3.421,44	0,00	0,00	98.421,44	16.063,56	0,00	82.357,88	0,00
	TOTALE CATEGORIA U11	3.421,44	3.421,44	0,00	3.421,44	0,00	0,00	98.421,44	16.063,56	0,00	82.357,88	0,00
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.687.737,40	102.506,80	1.585.230,60	1.687.737,40	0,00	0,00	1.837.737,40	105.848,64	0,00	1.731.888,76	1.722.638,97
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	191.650,05	4.839,64	186.810,41	191.650,05	0,00	0,00	251.650,05	4.839,64	0,00	246.810,41	223.679,85
U15485	Trattamento di fine rapporto	1.879.387,45	107.346,44	1.772.041,01	1.879.387,45	0,00	0,00	2.089.387,45	110.688,28	0,00	1.978.699,17	1.946.318,82
	TOTALE CATEGORIA U14	1.879.387,45	107.346,44	1.772.041,01	1.879.387,45	0,00	0,00	2.089.387,45	110.688,28	0,00	1.978.699,17	1.946.318,82
	TOTALE TITOLO U2	7.121.280,74	3.065.666,89	4.055.613,85	7.121.280,74	0,00	0,00	24.883.280,74	8.792.024,36	0,00	16.091.256,38	5.444.500,97
U3	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	51.464,10	0,00	3.535,90	0,00
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	51.464,10	0,00	3.535,90	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.761,12	0,00	238,88	0,00
U1550S	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.761,12	0,00	238,88	0,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
U1554S	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	84.570,71	84.154,60	0,00	416,11	0,00
	TOTALE CATEGORIA U15	43.570,71	43.570,71	0,00	43.570,71	0,00	0,00	142.570,71	138.379,82	0,00	4.190,89	0,00
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	425.812,91	0,00	425.812,91	425.812,91	0,00	0,00	498.812,91	83,18	0,00	498.729,73	429.488,21
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	349.366,59	286.010,73	63.355,86	349.366,59	0,00	0,00	1.640.366,59	1.153.623,67	0,00	486.742,92	69.589,57
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	775.179,50	286.010,73	489.168,77	775.179,50	0,00	0,00	2.139.179,50	1.153.706,85	0,00	985.472,65	499.077,78
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	2.002.396,35	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2009** **Al 31/12/2009** **Anno di gestione: 2009** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	8.150.000,00	1.419.531,17	0,00	6.730.468,83	0,00
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	10.783,44	0,00	39.216,56	0,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**1.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**8.200.000,00**	**1.430.314,61**	**0,00**	**6.769.685,39**	**0,00**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	22.767,63	1.300,21	21.467,42	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	1.300,21	0,00	21.467,42	21.467,42
U15625	Estinzione di altri debiti	22.767,63	1.300,21	21.467,42	22.767,63	0,00	0,00	22.767,63	1.300,21	0,00	21.467,42	21.467,42
	TOTALE CATEGORIA U17	4.200.343,48	287.310,94	2.513.032,54	4.200.343,48	0,00	1.400.000,00	12.364.343,48	2.585.321,67	0,00	9.779.021,81	2.522.941,65
	TOTALE TITOLO U3	4.243.914,19	330.881,65	2.513.032,54	4.243.914,19	0,00	1.400.000,00	13.798.056,19	2.773.701,49	0,00	11.074.354,70	2.522.941,65
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	81.026,95	81.026,95	0,00	81.026,95	0,00	0,00	881.026,95	619.559,01	261.467,94	0,00	96.391,10
U15635-2	Ritenute a terzi	3.406,66	3.406,66	0,00	3.406,66	0,00	0,00	303.406,66	81.580,13	0,00	221.826,53	4.755,29
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	217.472,24	117.472,24	0,00	40.894,96
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	7.124,76	0,00	2.875,24	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**84.433,61**	**84.433,61**	**0,00**	**84.433,61**	**0,00**	**0,00**	**1.294.433,61**	**925.736,14**	**0,00**	**368.697,47**	**142.041,35**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	170.905,53	0,00	179.094,47	32.184,85
U15645-3	ENP	85,67	85,67	0,00	85,67	0,00	0,00	1.085,67	632,05	0,00	453,62	101,65
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	1.189,24	1.189,24	0,00	1.189,24	0,00	0,00	16.189,24	14.919,94	0,00	1.269,30	1.190,71
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**1.274,91**	**1.274,91**	**0,00**	**1.274,91**	**0,00**	**0,00**	**367.274,91**	**186.457,52**	**0,00**	**180.817,39**	**33.477,21**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	97.957,26	0,00	22.042,74	8.720,40
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.950,00	0,00	4.050,00	0,00
U15655-3	C/C postali	2.268.758,66	987.024,60	0,00	987.024,60	0,00	1.281.734,06	12.268.758,66	6.204.856,56	0,00	6.063.902,10	518.446,06
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	8.074,68	0,00	8.074,68	8.074,68	0,00	0,00	208.074,68	0,00	0,00	208.074,68	8.074,68
U15655-5	Varie	11.727,32	1.954,26	9.773,06	11.727,32	0,00	0,00	738.727,32	210.408,19	0,00	528.319,13	51.134,45
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**2.288.560,66**	**988.978,86**	**17.847,74**	**1.006.826,60**	**0,00**	**1.281.734,06**	**13.345.560,66**	**6.519.172,01**	**0,00**	**6.826.388,65**	**586.375,59**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	2.374.269,18	1.074.687,38	17.847,74	1.092.535,12	0,00	1.281.734,06	15.017.599,18	7.641.695,67	0,00	7.375.903,51	761.894,15
	TOTALE TITOLO U4	2.374.269,18	1.074.687,38	17.847,74	1.092.535,12	0,00	1.281.734,06	15.017.599,18	7.641.695,67	0,00	7.375.903,51	761.894,15
	TOTALE GENERALE	21.451.818,06	6.341.130,08	12.286.393,15	20.061.046,65	0,00	2.824.294,83	76.035.436,06	26.185.271,88	0,00	49.850.164,18	17.034.741,34

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2009

- ALLEGATO D -

Aterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
DI
REGGIO CAL.

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2009

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I — Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	40.583,89
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte della Regione:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00
Titolo II — Altre entrate		
Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	20.313,67
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	927.107,76
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	7.000.000,00
2 Canoni diversi	€	450.000,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	1.974,83
6 Interessi su mutui	€	38.787,11
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	

Titolo I — Spese correnti		
Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	235.623,29
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.922.099,58
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescenza:*		
1 Personale in quiescenza	€	0,00
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	291.564,07
3 Spese diverse di amministrazione	€	183.024,31
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	114.748,49
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	1.571.492,50
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	881.615,96
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	34.071,16
3 Interessi verso fornitori	€	116.714,58
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	871.118,01
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	539.000,00
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.		
3 Restituzione canoni non dovuti	€	3.389,81
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	41.113,81
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.933.455,81

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	177.619,65
Al fondo integrativo di previdenza	€	
		177.619,65

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2009

- ALLEGATO F (PASSIVITA')-

Atenp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
DI
REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2009 ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro		
		1/1/09	31/12/09	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			
2	* Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.432.774,35	2.971.774,35	539.000,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	6.152.306,74	€ 4.329.990,47	-1.822.316,27
2	* Fornitori diversi	2.648.172,23	2.590.365,88	-57.806,35
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	425.812,91	429.488,31	3.675,40
3	* Assegnatari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	30.114,93	107.641,66	77.526,73
2	* IVA su cessioni e prestazioni	22.767,63	21.467,42	-1.300,21
3	* Erario	804.969,90	866.490,34	61.520,44
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	5.053.115,57	1.768.807,74	-3.284.307,83
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	1.879.387,45	1.946.318,82	66.931,37
	Totale	21.451.818,06	17.034.741,34	-4.417.076,72
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Ent			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per I.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

1	* Dotazione	9.414.413,12	9.035.586,20	-378.826,92
2	* Devoluzioni	139.167.041,67	144.163.428,69	4.996.387,02
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			
Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	148.581.454,79	153.199.014,89	4.617.560,10
	TOTALE A PAREGGIO	255.459.526,07	259.593.465,26	4.133.939,19
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	2.553.884,76	499.683,18	-2.054.201,58
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	2.553.884,76	499.683,18	-2.054.201,58
	TOTALE GENERALE	258.013.410,83	260.093.148,44	2.079.737,61



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2009

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-

Aterp Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2009

ALLEGATO F

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in €uro 01/01/09	31/12/09	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		248.067,52	347.122,84	99.055,32
2	* Conti correnti bancari e postali		458.944,94	518.446,06	59.501,12
		Totale	707.012,46	865.568,90	158.556,44
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui		43.570,71	0,00	-43.570,71
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depositi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		20.295.868,69	21.469.382,36	1.173.513,67
2	* Servizi a rimborso		465.419,25	505.642,87	40.223,62
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		521,11	521,11	0,00 0,00
4	* Crediti diversi		32.380,31	29.404,65	-2.975,66
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		20.067,53	20.067,53	0,00
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		6.720.699,05	4.890.139,10	-1.830.559,95
		Totale	27.578.526,65	26.915.157,62	-663.369,03
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560/1.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		1.100,00	2.000,00	900,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	1.100,00	2.000,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI				
Q	*Immobili*				
1	* Aree				
2	* Stabili di proprietà in locazione		184.029.112,79	188.952.302,52	4.923.189,73
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		33.413.094,31	33.493.941,16	80.846,85
2	* Interventi costruttivi ultimati				
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	217.442.207,10	222.446.243,68	5.004.036,58
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				
2	* Mobili e macchine per ufficio		316.266,74	328.908,86	12.642,12
3	* Attrezzature				
4	* Automezzi				
		Totale	316.266,74	328.908,86	12.642,12
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				
		Totale	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVITA'	246.045.112,95	250.557.879,06	4.511.866,11
	DEFICIT PATRIMONIALE				
N	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*				
1	* Disavanzo degli ultimi cinque esercizi		6.995.663,73	7.505.807,12	510.143,39
2	* Disavanzo d'esercizio		2.418.749,39	1.529.779,08	-888.970,31
		Totale	9.414.413,12	9.035.586,20	-378.826,92
		TOTALE A PAREGGIO	255.459.526,07	259.593.465,26	4.133.939,19

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

CONTI D'ORDINE			
* Stabili in gestione			0,00
* Lavori per conto terzi	2.553.884,76	499.683,18	-2.054.201,58
* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
* Depositi e cauzioni			0,00
Totale	2.553.884,76	499.683,18	-2.054.201,58
TOTALE GENERALE	258.013.410,83	260.093.148,44	2.079.737,61

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2009

- ALLEGATO G -

Aterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
DI
REGGIO CAL.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2009

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 248.067,52
Riscossioni	in c/competenza	€ 21.099.838,81	
	in c/residui	€ 5.184.488,39	€ 26.284.327,20
Pagamenti	in c/competenza	€ 19.844.141,80	
	in c/residui	€ 6.341.130,08	€ 26.185.271,88
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 347.122,84
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 22.394.038,26	
	dell'esercizio	€ 6.210.192,41	
	variazioni	€ 1.689.073,05	€ 26.915.157,62
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 15.110.687,98	
	dell'esercizio	€ 4.748.348,19	
	variazioni	€ 2.824.294,83	€ 17.034.741,34
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 10.227.539,12

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL

ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2009

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2009

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2008			€ 27.578.526,65
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 1.689.073,05		€ 1.689.073,05
	Residui attivi riaccertati		€ 25.889.453,60
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 5.184.488,39
Da riscuotere al 31.12.2009			**€ 20.704.965,21**
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2008			€ 21.451.818,06
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 2.824.294,83		€ 2.824.294,83
	Residui passivi riaccertati		€ 18.627.523,23
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 6.341.130,08
Da pagare al 31.12.2009			**€ 12.286.393,15**

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 27.310.031,22
Riscossioni in c/competenza	€ 21.099.838,81
Da riscuotere al 31.12.2009	**€ 6.210.192,41**
Impegni	
Di competenza	€ 24.592.489,99
Pagamenti in c/competenza	€ 19.844.141,80
Da pagare al 31.12.2009	**€ 4.748.348,19**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE E PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2009 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€	6.210.192,41
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€	20.704.965,21
Totale Residui Attivi al 31.12.2009	**€**	**26.915.157,62**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2009 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€	4.748.348,19
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€	12.286.393,15
Totale Residui Passivi al 31.12.2009	**€**	**17.034.741,34**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2009	**€**	**26.915.157,62**
Totale Residui Passivi al 31.12.2009	**€**	**17.034.741,34**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.184.488,39	€ 21.099.838,81	€ 26.284.327,20
Pagamenti	€ 6.341.130,08	€ 19.844.141,80	€ 26.185.271,88
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2009		Differenza d'Esercizio	€ 99.055,32
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2009			€ 248.067,52
Avanzo di cassa al 31.12.2009			**€ 347.122,84**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 5.184.488,39	€ 21.099.838,81	€ 26.284.327,20
Pagamenti	€ 6.341.130,08	€ 19.844.141,80	€ 26.185.271,88
Differenza d'Esercizio			€ 99.055,32
Fondo Cassa al 01.01.2009			€ 248.067,52
Avanzo di cassa al 31.12.2009			€ 347.122,84
Residui attivi			€ 26.915.157,62
Totale			€ 27.262.280,46
Residui passivi			€ 17.034.741,34
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2009			€ 10.227.539,12

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009

Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2009		€ 6.374.776,11
Entrate accertate nell'anno		€ 27.310.031,22
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 1.689.073,05
	Totale attivo	**€ 31.995.734,28**
Spese impegnate nell'anno		€ 24.592.489,99
Eliminazione di residui passivi		€ 2.824.294,83
	Totale passivo	**€ 21.768.195,16**
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2009		**€ 10.227.539,12**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2010 Al 31/12/2010 Anno di gestione: 2010 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**									
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**									
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	31.170,27	31.170,27	0,00	-1.829,73
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**-1.829,73**
	TOTALE CATEGORIA E01	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**-1.829,73**
	TOTALE TITOLO E1	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**-1.829,73**
E2	**ALTRE ENTRATE**									
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	39.046,20	1.125,85	40.172,05	31.172,05	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00**	**39.046,20**	**1.125,85**	**40.172,05**	**31.172,05**	**0,00**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	291.845,07	0,00	291.845,07	0,00	-508.154,93
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**1.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**291.845,07**	**0,00**	**291.845,07**	**0,00**	**-1.108.154,93**
	TOTALE CATEGORIA E05	**1.409.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.409.000,00**	**330.891,27**	**1.125,85**	**332.017,12**	**31.172,05**	**-1.108.154,93**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.757.600,00	0,00	0,00	4.757.600,00	1.972.052,11	2.751.714,60	4.723.766,71	0,00	-33.833,29
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	841.997,00	0,00	0,00	841.997,00	483.753,39	352.529,97	836.283,36	0,00	-5.713,64
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.626.530,08	0,00	0,00	1.626.530,08	720.646,56	855.317,64	1.575.964,20	0,00	-50.565,88
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	347.238,00	0,00	0,00	347.238,00	77.879,94	269.358,06	347.238,00	0,00	0,00
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**7.573.365,08**	**0,00**	**0,00**	**7.573.365,08**	**3.254.332,00**	**4.228.920,27**	**7.483.252,27**	**0,00**	**-90.112,81**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	165,27	0,00	165,27	0,00	-334,73
E00140-2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.796,07	0,00	2.796,07	796,07	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.961,34**	**0,00**	**2.961,34**	**796,07**	**-334,73**
E00170-1	su mutui da erogare	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	8.101,07	0,00	8.101,07	0,00	-6.898,93
E00170	**Interessi attivi diversi**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**8.101,07**	**0,00**	**8.101,07**	**0,00**	**-6.898,93**
	TOTALE CATEGORIA E06	**7.590.865,08**	**0,00**	**0,00**	**7.590.865,08**	**3.265.394,41**	**4.228.920,27**	**7.494.314,68**	**796,07**	**-97.346,47**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	168.768,00	0,00	0,00	168.768,00	75.703,20	93.064,80	168.768,00	0,00	0,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	25.438,84	0,00	25.438,84	0,00	-3.561,16
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	7.171,72	5.532,68	12.704,40	0,00	-12.295,60
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00	-64.200,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.907,00	0,00	1.907,00	1.907,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**297.768,00**	**0,00**	**0,00**	**297.768,00**	**121.020,76**	**98.597,48**	**219.618,24**	**1.907,00**	**-80.056,76**
	TOTALE CATEGORIA E07	**297.768,00**	**0,00**	**0,00**	**297.768,00**	**121.020,76**	**98.597,48**	**219.618,24**	**1.907,00**	**-80.056,76**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**									
E00200-1	Arrotondamenti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	9.222,41	0,00	9.222,41	4.222,41	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	3.234,88	120,00	3.354,88	0,00	-46.645,12
E00200	**Entrate eventuali varie**	**55.000,00**	**0,00**	**0,00**	**55.000,00**	**12.457,29**	**120,00**	**12.577,29**	**4.222,41**	**-46.645,12**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	-2.300.000,00
E00210	**Rimborsi diversi**	**4.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.800.000,00**	**2.500.000,00**	**0,00**	**2.500.000,00**	**0,00**	**-2.300.000,00**

TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DISTRETTO
REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
	TOTALE CATEGORIA E08	**4.855.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.855.000,00**	**2.512.457,29**	**120,00**	**2.512.577,29**	**4.222,41**	**-2.346.645,12**
	TOTALE TITOLO E2	**14.152.633,08**	**0,00**	**0,00**	**14.152.633,08**	**6.229.763,73**	**4.328.763,60**	**10.558.527,33**	**38.097,53**	**-3.632.203,28**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**									
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	1.347.954,27	0,00	1.347.954,27	0,00	-4.652.045,73
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**-4.652.045,73**
	TOTALE CATEGORIA E09	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**-4.652.045,73**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	548.000,00	0,00	0,00	548.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-548.000,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**548.000,00**	**0,00**	**0,00**	**548.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-548.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**558.000,00**	**0,00**	**0,00**	**558.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-558.000,00**
	TOTALE TITOLO E3	**6.558.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.558.000,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**-5.210.045,73**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	479.521,50	0,00	479.521,50	0,00	-2.620.478,50
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	787.766,72	0,00	787.766,72	0,00	-2.412.233,28
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	152.727,14	0,00	152.727,14	0,00	-147.272,86
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.000,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	1.354.381,17	0,00	1.354.381,17	0,00	-3.445.618,83
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	882.382,54	882.382,54	0,00	-317.617,46
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**12.654.000,00**	**0,00**	**0,00**	**12.654.000,00**	**2.774.396,53**	**882.382,54**	**3.656.779,07**	**0,00**	**-8.997.220,93**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**12.654.000,00**	**0,00**	**0,00**	**12.654.000,00**	**2.774.396,53**	**882.382,54**	**3.656.779,07**	**0,00**	**-8.997.220,93**
	TOTALE TITOLO E4	**12.654.000,00**	**0,00**	**0,00**	**12.654.000,00**	**2.774.396,53**	**882.382,54**	**3.656.779,07**	**0,00**	**-8.997.220,93**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.000,00
E00490-2	Per interventi costruttivi ex- INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	40.682,94	0,00	40.682,94	10.682,94	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**40.682,94**	**0,00**	**40.682,94**	**10.682,94**	**-45.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**40.682,94**	**0,00**	**40.682,94**	**10.682,94**	**-45.000,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	34.291,06	0,00	34.291,06	0,00	-80.708,94
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**115.000,00**	**0,00**	**0,00**	**115.000,00**	**34.291,06**	**0,00**	**34.291,06**	**0,00**	**-80.708,94**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	28.220,50	1.993,80	30.214,30	0,00	-19.785,70
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	7.809,16	682,06	8.491,22	8.491,22	0,00
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**36.029,66**	**2.675,86**	**38.705,52**	**8.491,22**	**-19.785,70**

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DISTRETTO
REGGIO CAL.
REGIONALE

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
	TOTALE CATEGORIA E18	**1.456.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.456.142,00**	**70.320,72**	**2.675,86**	**72.996,58**	**8.491,22**	**-1.391.636,64**
	TOTALE TITOLO E5	**1.531.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.531.142,00**	**111.003,66**	**2.675,86**	**113.679,52**	**19.174,16**	**-1.436.636,64**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	620.055,29	0,00	620.055,29	0,00	-179.944,71
E00570-2	A terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	110.719,56	0,00	110.719,56	0,00	-189.280,44
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.784,69	0,08	5.784,77	0,00	-94.215,23
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.519,46	6.214,24	7.733,70	0,00	-7.266,30
E00570	**Ritenute erariali**	**1.215.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.215.000,00**	**738.079,00**	**6.214,32**	**744.293,32**	**0,00**	**-470.706,68**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	186.395,16	0,00	186.395,16	0,00	-163.604,84
E00580-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	596,40	0,00	596,40	0,00	-903,60
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.846,21	0,00	18.846,21	0,00	-1.153,79
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**371.500,00**	**0,00**	**0,00**	**371.500,00**	**205.837,77**	**0,00**	**205.837,77**	**0,00**	**-165.662,23**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	104.475,27	0,00	104.475,27	0,00	-45.524,73
E00590-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.735,00	0,00	5.735,00	0,00	-9.265,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	400.000,00	9.600.000,00	2.808.586,11	734.706,53	3.543.292,64	0,00	-6.056.707,36
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
E00590-5	Varie	10.000,00	400.000,00	0,00	410.000,00	38.270,08	273.771,66	312.041,74	0,00	-97.958,26
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.375.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**10.375.000,00**	**2.957.066,46**	**1.008.478,19**	**3.965.544,65**	**0,00**	**-6.409.455,35**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**11.971.830,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**11.971.830,00**	**3.911.313,23**	**1.014.692,51**	**4.926.005,74**	**0,00**	**-7.045.824,26**
	TOTALE TITOLO E6	**11.971.830,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**11.971.830,00**	**3.911.313,23**	**1.014.692,51**	**4.926.005,74**	**0,00**	**-7.045.824,26**
	TOTALE GENERALE	**46.900.605,08**	**400.000,00**	**400.000,00**	**46.900.605,08**	**14.374.431,42**	**6.259.684,78**	**20.634.116,20**	**57.271,69**	**-26.323.760,57**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	31.170,27
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**31.170,27**
	TOTALE CATEGORIA E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	31.170,27
	TOTALE TITOLO E1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	31.170,27
E2	**ALTRE ENTRATE**											
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	521,11	0,00	0,00	521,11	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	39.046,20	30.046,20	0,00	1.125,85
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**521,11**	**0,00**	**521,11**	**521,11**	**0,00**	**0,00**	**9.521,11**	**39.046,20**	**29.525,09**	**0,00**	**1.646,96**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	291.845,07	0,00	508.154,93	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.400.000,00**	**291.845,07**	**0,00**	**1.108.154,93**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**521,11**	**0,00**	**521,11**	**521,11**	**0,00**	**0,00**	**1.409.521,11**	**330.891,27**	**0,00**	**1.078.629,84**	**1.646,96**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	11.774.615,69	1.180.387,56	10.262.211,00	11.442.598,56	0,00	332.017,13	16.532.215,69	3.152.439,67	0,00	13.379.776,02	13.013.925,60
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	1.909.477,21	207.956,44	1.657.585,24	1.865.541,68	0,00	43.935,53	2.751.474,21	691.709,83	0,00	2.059.764,38	2.010.115,21
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	6.085.236,78	285.765,30	5.771.180,67	6.056.945,97	0,00	28.290,81	7.711.766,86	1.006.411,86	0,00	6.705.355,00	6.626.498,31
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.700.052,68	129.683,69	1.449.118,21	1.578.801,90	0,00	121.250,78	2.047.290,68	207.563,63	0,00	1.839.727,05	1.718.476,27
E00100-5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**21.469.382,36**	**1.803.792,99**	**19.140.095,12**	**20.943.888,11**	**0,00**	**525.494,25**	**29.042.747,44**	**5.058.124,99**	**0,00**	**23.984.622,45**	**23.369.015,39**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	165,27	0,00	334,73	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	503,55	0,00	0,00	503,55	0,00	503,55	2.503,55	2.796,07	292,52	0,00	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**503,55**	**0,00**	**0,00**	**503,55**	**0,00**	**503,55**	**3.003,55**	**2.961,34**	**0,00**	**42,21**	**0,00**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	8.101,07	0,00	6.898,93	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**8.101,07**	**0,00**	**6.898,93**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**21.469.885,91**	**1.803.792,99**	**19.140.095,12**	**20.943.888,11**	**0,00**	**525.997,80**	**29.060.750,99**	**5.069.187,40**	**0,00**	**23.991.563,59**	**23.369.015,39**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	41.630,40	10.661,36	30.969,04	41.630,40	0,00	0,00	210.398,40	86.364,56	0,00	124.033,84	124.033,84
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	459.992,77	4.736,88	455.255,89	459.992,77	0,00	0,00	488.992,77	30.175,72	0,00	458.817,05	455.255,89
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	2.113,70	0,00	2.113,70	2.113,70	0,00	0,00	27.113,70	7.171,72	0,00	19.941,98	7.646,38
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	10.800,00	0,00	64.200,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	1.906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.906,00	1.906,00	1.907,00	1,00	0,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**505.642,87**	**15.398,24**	**488.338,63**	**503.736,87**	**0,00**	**1.906,00**	**803.410,87**	**136.419,00**	**1,00**	**666.991,87**	**586.936,11**
	TOTALE CATEGORIA E07	**505.642,87**	**15.398,24**	**488.338,63**	**503.736,87**	**0,00**	**1.906,00**	**803.410,87**	**136.419,00**	**1,00**	**666.991,87**	**586.936,11**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	9.222,41	4.222,41	0,00	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	1.357,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.357,34	51.357,34	3.234,88	0,00	48.122,46	120,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**1.357,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.357,34**	**56.357,34**	**12.457,29**	**0,00**	**43.900,05**	**120,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	795.771,33	0,00	795.771,33	795.771,33	0,00	0,00	5.595.771,33	2.500.000,00	0,00	3.095.771,33	795.771,33
E00210	**Rimborsi diversi**	**795.771,33**	**0,00**	**795.771,33**	**795.771,33**	**0,00**	**0,00**	**5.595.771,33**	**2.500.000,00**	**0,00**	**3.095.771,33**	**795.771,33**

AGENZIA REGIONALE PER LA DIFESA DEL SUOLO E DELL'AMBIENTE
DISTRETTO IDROGRAFICO DI REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	TOTALE CATEGORIA E08	**797.128,67**	**0,00**	**795.771,33**	**795.771,33**	**0,00**	**1.357,34**	**5.652.128,67**	**2.512.457,29**	**0,00**	**3.139.671,38**	**795.891,33**
	TOTALE TITOLO E2	**22.773.178,56**	**1.819.191,23**	**20.424.726,19**	**22.243.917,42**	**0,00**	**529.261,14**	**36.925.811,64**	**8.048.954,96**	**0,00**	**28.876.856,68**	**24.753.489,79**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**											
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	1.347.954,27	0,00	4.652.045,73	0,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**4.652.045,73**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**1.347.954,27**	**0,00**	**4.652.045,73**	**0,00**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	20.067,53	15.837,57	4.229,96	20.067,53	0,00	0,00	20.067,53	15.837,57	0,00	4.229,96	4.229,96
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**20.067,53**	**15.837,57**	**4.229,96**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**20.067,53**	**15.837,57**	**0,00**	**4.229,96**	**4.229,96**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.000,00	0,00	0,00	548.000,00	0,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**548.000,00**	**0,00**	**0,00**	**548.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**20.067,53**	**15.837,57**	**4.229,96**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**578.067,53**	**15.837,57**	**0,00**	**562.229,96**	**4.229,96**
	TOTALE TITOLO E3	**20.067,53**	**15.837,57**	**4.229,96**	**20.067,53**	**0,00**	**0,00**	**6.578.067,53**	**1.363.791,84**	**0,00**	**5.214.275,69**	**4.229,96**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**											
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100.000,00	479.521,50	0,00	2.620.478,50	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	975,21	0,00	975,21	975,21	0,00	0,00	3.200.975,21	787.766,72	0,00	2.413.208,49	975,21
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	152.727,14	0,00	147.272,86	0,00
E00420-7	Per spese geologiche, indagini e rilievi preliminari	27,61	0,00	0,00	27,61	0,00	27,61	54.027,61	0,00	0,00	54.027,61	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	1.145.618,83	1.145.618,83	0,00	1.145.618,83	0,00	0,00	5.945.618,83	2.500.000,00	0,00	3.445.618,83	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.913.081,16	835.676,39	1.077.404,77	1.913.081,16	0,00	0,00	3.113.081,16	835.676,39	0,00	2.277.404,77	1.959.787,31
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**3.059.702,81**	**1.981.295,22**	**1.078.379,98**	**3.059.675,20**	**0,00**	**27,61**	**15.713.702,81**	**4.755.691,75**	**0,00**	**10.958.011,06**	**1.960.762,52**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	353.290,76	48.350,50	304.940,26	353.290,76	0,00	0,00	353.290,76	48.350,50	0,00	304.940,26	304.940,26
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**353.290,76**	**48.350,50**	**304.940,26**	**353.290,76**	**0,00**	**0,00**	**353.290,76**	**48.350,50**	**0,00**	**304.940,26**	**304.940,26**
	TOTALE CATEGORIA E13	**3.412.993,57**	**2.029.645,72**	**1.383.320,24**	**3.412.965,96**	**0,00**	**27,61**	**16.066.993,57**	**4.804.042,25**	**0,00**	**11.262.951,32**	**2.265.702,78**
	TOTALE TITOLO E4	**3.412.993,57**	**2.029.645,72**	**1.383.320,24**	**3.412.965,96**	**0,00**	**27,61**	**16.066.993,57**	**4.804.042,25**	**0,00**	**11.262.951,32**	**2.265.702,78**
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00
E00490-2	Per interventi costruttivi ex- INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	40.682,94	10.682,94	0,00	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**40.682,94**	**0,00**	**34.317,06**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**40.682,94**	**0,00**	**34.317,06**	**0,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	29.404,65	0,00	29.404,65	29.404,65	0,00	0,00	144.404,65	34.291,06	0,00	110.113,59	29.404,65
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**29.404,65**	**0,00**	**29.404,65**	**29.404,65**	**0,00**	**0,00**	**144.404,65**	**34.291,06**	**0,00**	**110.113,59**	**29.404,65**
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	28.220,50	0,00	21.780,50	1.999,80
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	465,49	465,49	0,00	465,49	0,00	0,00	465,49	8.274,65	7.809,16	0,00	682,06
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**465,49**	**465,49**	**0,00**	**465,49**	**0,00**	**0,00**	**50.465,49**	**36.495,15**	**0,00**	**13.970,34**	**2.675,86**

AZIENDA TERRITORIALE EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE DISTRETTO DI REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	TOTALE CATEGORIA E18	**29.870,14**	**465,49**	**29.404,65**	**29.870,14**	**0,00**	**0,00**	**1.486.012,14**	**70.786,21**	**0,00**	**1.415.225,93**	**32.080,51**
	TOTALE TITOLO E5	**29.870,14**	**465,49**	**29.404,65**	**29.870,14**	**0,00**	**0,00**	**1.561.012,14**	**111.469,15**	**0,00**	**1.449.542,99**	**32.080,51**
E6	**PARTITE DI GIRO**											
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**											
E00570-1	A dipendenti	702,74	0,00	0,00	0,00	0,00	702,74	800.702,74	620.055,29	0,00	180.647,45	0,00
E00570-2	A terzi	4.316,89	0,00	4.316,89	4.316,89	0,00	0,00	304.316,89	110.719,56	0,00	193.597,33	4.316,89
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	-0,08	0,00	0,00	0,08	100.000,00	5.784,69	0,00	94.215,31	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	35.055,69	1.424,69	33.631,00	35.055,69	0,00	0,00	50.055,69	2.944,15	0,00	47.111,54	39.845,24
E00570	**Ritenute erariali**	**40.075,32**	**1.424,69**	**37.947,81**	**39.372,50**	**0,00**	**702,82**	**1.255.075,32**	**739.503,69**	**0,00**	**515.571,63**	**44.162,13**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	186.395,16	0,00	163.604,84	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	596,40	0,00	903,60	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	18.846,21	0,00	1.153,79	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**371.500,00**	**205.837,77**	**0,00**	**165.662,23**	**0,00**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	150.036,00	104.475,27	0,00	45.560,73	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	5.735,00	0,00	9.265,00	0,00
E00590-3	C/C postali	518.446,06	518.446,06	0,00	518.446,06	0,00	0,00	10.518.446,06	3.327.032,17	0,00	7.191.413,89	734.706,53
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	24.749,91	0,00	24.749,91	24.749,91	0,00	0,00	224.749,91	0,00	0,00	224.749,91	24.749,91
E00590-5	Varie	95.740,53	4.236,02	90.138,97	94.374,99	0,00	1.365,54	105.740,53	42.506,10	0,00	63.234,43	363.910,63
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**638.972,50**	**522.682,08**	**114.924,88**	**637.606,96**	**0,00**	**1.365,54**	**11.013.972,50**	**3.479.748,54**	**0,00**	**7.534.223,96**	**1.123.403,07**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**679.047,82**	**524.106,77**	**152.872,69**	**676.979,46**	**0,00**	**2.068,36**	**12.650.877,82**	**4.435.420,00**	**0,00**	**8.215.457,82**	**1.167.565,20**
	TOTALE TITOLO E6	**679.047,82**	**524.106,77**	**152.872,69**	**676.979,46**	**0,00**	**2.068,36**	**12.650.877,82**	**4.435.420,00**	**0,00**	**8.215.457,82**	**1.167.565,20**
	TOTALE GENERALE	**26.915.157,62**	**4.389.246,78**	**21.994.553,73**	**26.383.800,51**	**0,00**	**531.357,11**	**73.815.762,70**	**18.763.678,20**	**0,00**	**55.052.084,50**	**29.254.238,51**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	**SPESE CORRENTI**									
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	260.022,28	84.572,44	344.594,72	0,00	-105.405,28
U15005	**Amministratori , Sindaci e Commissioni**	**450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**450.000,00**	**260.022,28**	**84.572,44**	**344.594,72**	**0,00**	**-105.405,28**
	TOTALE CATEGORIA U01	**450.000,00**	**0,00**	**0,00**	**450.000,00**	**260.022,28**	**84.572,44**	**344.594,72**	**0,00**	**-105.405,28**
U02	**categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio**									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.533.630,11	36.000,00	1.569.630,11	0,00	-230.369,89
U15015-2	Lavoro straodinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	58.504,88	0,00	58.504,88	0,00	-21.495,12
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	445.363,56	69.071,65	514.435,21	0,00	-185.564,79
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	205.317,40	170.458,48	375.775,88	0,00	-124.224,12
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	303.046,36	175.198,67	478.245,03	0,00	-121.754,97
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**3.700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.700.000,00**	**2.545.862,31**	**450.728,80**	**2.996.591,11**	**0,00**	**-703.408,89**
	TOTALE CATEGORIA U02	**3.700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.700.000,00**	**2.545.862,31**	**450.728,80**	**2.996.591,11**	**0,00**	**-703.408,89**
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	70.375,36	2.533,20	72.908,56	0,00	-47.091,44
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	38.626,23	0,00	38.626,23	0,00	-111.373,77
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	22.539,01	0,32	22.539,33	0,00	-2.460,67
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.088,62	0,00	6.088,62	0,00	-13.911,38
U15045-5	gestione sistema informatico	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	26.528,89	10.338,00	36.866,89	0,00	-113.133,11
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,04	0,00	8.102,04	0,00	-1.897,96
U15045-8	manutenzione sede uffici	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	17.744,16	15.760,80	33.504,96	0,00	-56.495,04
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	199,25	1.080,00	1.279,25	0,00	-88.720,75
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**655.200,00**	**0,00**	**0,00**	**655.200,00**	**190.203,56**	**29.712,32**	**219.915,88**	**0,00**	**-435.284,12**
U15055-1	Spese di rappresentanza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	377,00	0,00	377,00	0,00	-1.623,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	36.000,00	10.000,00	0,00	46.000,00	22.853,53	7.752,57	30.606,10	0,00	-15.393,90
U15055-11	Comunicazione e innovazione	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	480,00	8.000,00	8.480,00	0,00	-191.520,00
U15055-2	Gestione automezzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.305,24	0,00	2.305,24	0,00	-47.694,76
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	23.424,00	0,00	23.424,00	0,00	-21.576,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	1.340,00	0,00	1.340,00	0,00	-58.660,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.145,29	0,00	4.145,29	0,00	-5.854,71
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	350.000,00	0,00	110.000,00	240.000,00	116.420,52	11.023,44	127.443,96	0,00	-112.556,04
U15055-9	Spese varie	15.000,00	100.000,00	0,00	115.000,00	2.981,75	79.314,90	82.296,65	0,00	-30.425,35
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**770.000,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**770.000,00**	**174.327,33**	**106.090,91**	**280.418,24**	**0,00**	**-487.302,76**
	TOTALE CATEGORIA U04	**1.425.200,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**1.425.200,00**	**364.530,89**	**135.803,23**	**500.334,12**	**0,00**	**-922.585,88**
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	250.000,00	275.000,00	0,00	525.000,00	136.123,05	387.764,96	523.888,01	0,00	-1.111,99
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	338.000,00	0,00	0,00	338.000,00	86.078,15	30.458,33	116.536,48	0,00	-221.463,52
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	147.941,20	309,44	148.250,64	0,00	-51.749,36
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.236,20	3.558,20	13.794,40	0,00	-36.205,60
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	450.000,00	0,00	375.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00
U15065-8	Spese trasiochi e custodia mobilio per sfratti	10.000,00	100.000,00	0,00	110.000,00	30.480,00	1.938,00	32.418,00	0,00	-77.582,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**1.298.000,00**	**375.000,00**	**375.000,00**	**1.298.000,00**	**410.858,60**	**424.028,93**	**834.887,53**	**0,00**	**-463.112,47**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	900.000,00	0,00	50.000,00	850.000,00	415.139,20	420.660,92	835.800,12	0,00	-14.199,88
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	90.000,00	0,00	50.000,00	40.000,00	2.835,00	0,00	2.835,00	0,00	-37.165,00
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	900.000,00	100.000,00	0,00	1.000.000,00	659.891,23	339.660,72	999.551,95	0,00	-448,05
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**1.890.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**1.890.000,00**	**1.077.865,43**	**760.321,64**	**1.838.187,07**	**0,00**	**-51.812,93**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	220,00	220,00	0,00	-74.780,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**0,00**	**220,00**	**220,00**	**0,00**	**-74.780,00**
U15095-1	progettazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-3	commissioni e collaudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	19.771,20	107.098,67	126.869,87	0,00	-123.130,13
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	1.910,96	1.910,96	0,00	-8.089,04
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.993,87	0,00	2.993,87	0,00	-7.006,13
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	257.999,04	339.195,57	597.194,61	0,00	-2.805,39
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**880.000,00**	**0,00**	**0,00**	**880.000,00**	**280.764,11**	**448.205,20**	**728.969,31**	**0,00**	**-151.030,69**
	TOTALE CATEGORIA U05	**4.143.000,00**	**475.000,00**	**475.000,00**	**4.143.000,00**	**1.769.488,14**	**1.632.775,77**	**3.402.263,91**	**0,00**	**-740.736,09**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	28.731,56	0,00	28.731,56	0,00	-1.268,44
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.255,60	0,00	1.255,60	0,00	-244,40
U15115	**Interessi sui mutui**	**31.500,00**	**0,00**	**0,00**	**31.500,00**	**29.987,16**	**0,00**	**29.987,16**	**0,00**	**-1.512,84**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	6.997,28	0,00	6.997,28	0,00	-343.002,72
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**6.997,28**	**0,00**	**6.997,28**	**0,00**	**-343.002,72**
	TOTALE CATEGORIA U06	**411.500,00**	**0,00**	**0,00**	**411.500,00**	**36.984,44**	**0,00**	**36.984,44**	**0,00**	**-374.515,56**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-5	IRES	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	494.918,00	0,00	494.918,00	0,00	-55.082,00
U15135-6	IVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	22.812,73	737,85	23.550,58	0,00	-6.449,42
U15135-7	ICI	2.025.000,00	0,00	0,00	2.025.000,00	861.376,38	0,00	861.376,38	0,00	-1.163.623,62
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	4.711,68	70.005,42	74.717,10	0,00	-125.282,90
U15135-9	IRAP	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	85.651,00	0,00	85.651,00	0,00	-64.349,00
U15135	**Oneri tributari**	**2.955.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.955.000,00**	**1.469.469,79**	**70.743,27**	**1.540.213,06**	**0,00**	**-1.414.786,94**
	TOTALE CATEGORIA U07	**2.955.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.955.000,00**	**1.469.469,79**	**70.743,27**	**1.540.213,06**	**0,00**	**-1.414.786,94**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	460,35	0,00	460,35	0,00	-99.539,65
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**460,35**	**0,00**	**460,35**	**0,00**	**-99.539,65**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560.000,00
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**560.000,00**	**0,00**	**0,00**	**560.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-560.000,00**
	TOTALE CATEGORIA U08	**660.000,00**	**0,00**	**0,00**	**660.000,00**	**460,35**	**0,00**	**460,35**	**0,00**	**-659.539,65**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	410.933,08	0,00	0,00	410.933,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-410.933,08
U15185	**Fondi di riserva**	**410.933,08**	**0,00**	**0,00**	**410.933,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-410.933,08**
	TOTALE CATEGORIA U09	**410.933,08**	**0,00**	**0,00**	**410.933,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-410.933,08**
	TOTALE TITOLO U1	**14.185.633,08**	**585.000,00**	**585.000,00**	**14.185.633,08**	**6.446.818,20**	**2.374.623,51**	**8.821.441,71**	**0,00**	**-5.364.191,37**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	479.521,50	0,00	479.521,50	0,00	-2.620.478,50
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00	787.766,72	0,00	787.766,72	0,00	-2.412.233,28
U15385-3	Per opere di terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	152.727,14	0,00	152.727,14	0,00	-147.272,86
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.000,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	1.354.381,17	0,00	1.354.381,17	0,00	-3.445.618,83
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	881.664,94	881.664,94	0,00	-317.617,46
U15385	**Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)**	**12.654.000,00**	**0,00**	**0,00**	**12.654.000,00**	**2.774.396,53**	**881.664,94**	**3.656.061,47**	**0,00**	**-8.997.938,53**
	TOTALE CATEGORIA U10	12.654.000,00	**0,00**	**0,00**	12.654.000,00	**2.774.396,53**	**881.664,94**	**3.656.061,47**	**0,00**	**-8.997.938,53**
U11	**categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**									
U15405-1	Mobili per ufficio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	7.664,59	0,00	7.664,59	0,00	-22.335,41
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.191,25	2.538,98	5.730,23	0,00	-34.269,77
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**10.855,84**	**2.538,98**	**13.394,82**	**0,00**	**-61.605,18**
	TOTALE CATEGORIA U11	**75.000,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**10.855,84**	**2.538,98**	**13.394,82**	**0,00**	**-61.605,18**
U14	**categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	1.591,69	144.156,37	145.748,06	0,00	-4.251,94
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	57.215,39	57.215,39	0,00	-2.784,61
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**1.591,69**	**201.371,76**	**202.963,45**	**0,00**	**-7.036,55**
	TOTALE CATEGORIA U14	**210.000,00**	**0,00**	**0,00**	**210.000,00**	**1.591,69**	**201.371,76**	**202.963,45**	**0,00**	**-7.036,55**
	TOTALE TITOLO U2	**12.939.000,00**	**0,00**	**0,00**	**12.939.000,00**	**2.786.844,06**	**1.085.575,68**	**3.872.419,74**	**0,00**	**-9.066.580,26**
U3	**ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI**									
U15	**categoria 15 - Rimborsi di mutui**									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	35.933,26	0,00	35.933,26	0,00	-2.066,74
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**38.000,00**	**0,00**	**0,00**	**38.000,00**	**35.933,26**	**0,00**	**35.933,26**	**0,00**	**-2.066,74**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.453,48	0,00	2.453,48	0,00	-46,52
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.453,48**	**0,00**	**2.453,48**	**0,00**	**-46,52**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	31.170,27	31.170,27	0,00	-1.829,73
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**-1.829,73**
	TOTALE CATEGORIA U15	**73.500,00**	**0,00**	**0,00**	**73.500,00**	**38.386,74**	**31.170,27**	**69.557,01**	**0,00**	**-3.942,99**
U16	**categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive**									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	521.457,00	0,00	0,00	521.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-521.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.296.142,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.296.142,00**
U17	**categoria 17 - Estinzione debiti diversi**									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	271,22	18.247,03	18.518,25	0,00	-51.481,75
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	364.500,00	0,00	0,00	364.500,00	80.760,65	1.560,00	82.320,65	0,00	-282.179,35
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**434.500,00**	**0,00**	**0,00**	**434.500,00**	**81.031,87**	**19.807,03**	**100.838,90**	**0,00**	**-333.661,10**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	5.900.000,00	0,00	0,00	5.900.000,00	998.824,99	0,00	998.824,99	0,00	-4.901.175,01

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DISTRETTO DI REGGIO CALABRIA

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15615-2	Rimborsi a cessionari	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**6.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**998.824,99**	**0,00**	**998.824,99**	**0,00**	**-5.001.175,01**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	**6.434.500,00**	**0,00**	**0,00**	**6.434.500,00**	**1.079.856,86**	**19.807,03**	**1.099.663,89**	**0,00**	**-5.334.836,11**
	TOTALE TITOLO U3	**7.804.142,00**	**0,00**	**0,00**	**7.804.142,00**	**1.118.243,60**	**50.977,30**	**1.169.220,90**	**0,00**	**-6.634.921,10**
U4	**PARTITE DI GIRO**									
U18	**categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro**									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	532.966,60	87.088,69	620.055,29	0,00	-179.944,71
U15635-2	Ritenute a terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	100.884,27	9.835,29	110.719,56	0,00	-189.280,44
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.784,77	0,00	5.784,77	0,00	-94.215,23
U15635-4	Acconto su TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.525,90	2.207,80	7.733,70	0,00	-7.266,30
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.215.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.215.000,00**	**645.161,54**	**99.131,78**	**744.293,35**	**0,00**	**-470.706,68**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	159.291,81	27.103,35	186.395,16	0,00	-163.604,84
U15645-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	510,63	85,77	596,40	0,00	-903,60
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	17.386,99	1.459,22	18.846,21	0,00	-1.153,79
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**371.500,00**	**0,00**	**0,00**	**371.500,00**	**177.189,43**	**28.648,34**	**205.837,77**	**0,00**	**-165.662,23**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	95.692,07	8.783,20	104.475,27	0,00	-45.524,73
U15655-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.735,00	0,00	5.735,00	0,00	-9.265,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	400.000,00	9.600.000,00	2.808.586,11	734.706,53	3.543.292,64	0,00	-6.056.707,36
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
U15655-5	Varie	10.000,00	400.000,00	0,00	410.000,00	199.579,19	112.462,55	312.041,74	0,00	-97.958,26
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**10.375.000,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**10.375.000,00**	**3.109.592,37**	**855.952,28**	**3.965.544,65**	**0,00**	**-6.409.455,35**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**11.971.830,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**11.971.830,00**	**3.942.273,34**	**983.732,40**	**4.926.005,74**	**0,00**	**-7.045.824,26**
	TOTALE TITOLO U4	**11.971.830,00**	**400.000,00**	**400.000,00**	**11.971.830,00**	**3.942.273,34**	**983.732,40**	**4.926.005,74**	**0,00**	**-7.045.824,26**
	TOTALE GENERALE	**46.900.605,08**	**985.000,00**	**985.000,00**	**46.900.605,08**	**14.294.179,20**	**4.494.908,89**	**18.789.088,09**	**0,00**	**-28.111.517,08**



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	**SPESE CORRENTI**											
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	67.651,20	40.511,22	27.139,98	67.651,20	0,00	0,00	517.651,20	300.533,50	0,00	217.117,70	111.712,42
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	67.651,20	40.511,22	27.139,98	67.651,20	0,00	0,00	517.651,20	300.533,50	0,00	217.117,70	111.712,42
	TOTALE CATEGORIA U01	67.651,20	40.511,22	27.139,98	67.651,20	0,00	0,00	517.651,20	300.533,50	0,00	217.117,70	111.712,42
U02	**categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio**											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	97.967,89	0,00	97.967,89	97.967,89	0,00	0,00	1.897.967,89	1.533.630,11	0,00	364.337,78	133.967,89
U15015-2	Lavoro straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	58.504,88	0,00	21.495,12	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	107.641,66	92.592,60	0,72	92.593,32	0,00	15.048,34	807.641,66	537.956,16	0,00	269.685,50	69.072,37
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	405.676,42	5.411,04	400.265,38	405.676,42	0,00	0,00	905.676,42	210.728,44	0,00	694.947,98	570.723,86
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	339.785,73	24.218,58	315.567,15	339.785,73	0,00	0,00	939.785,73	327.264,94	0,00	612.520,79	490.765,82
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**951.071,70**	**122.222,22**	**813.801,14**	**936.023,36**	**0,00**	**15.048,34**	**4.651.071,70**	**2.668.084,53**	**0,00**	**1.982.987,17**	**1.264.529,94**
	TOTALE CATEGORIA U02	951.071,70	122.222,22	813.801,14	936.023,36	0,00	15.048,34	4.651.071,70	2.668.084,53	0,00	1.982.987,17	1.264.529,94
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	7.599,60	7.599,60	0,00	7.599,60	0,00	0,00	127.599,60	77.974,96	0,00	49.624,64	2.533,20
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	75,50	75,50	0,00	75,50	0,00	0,00	150.075,50	38.701,73	0,00	111.373,77	0,00
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	959,15	959,15	0,00	959,15	0,00	0,00	25.959,15	23.498,16	0,00	2.460,99	0,32
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	6.088,62	0,00	13.911,38	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	2.091,60	2.091,60	0,00	2.091,60	0,00	0,00	152.091,60	28.620,49	0,00	123.471,11	10.338,00
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,04	0,00	1.897,96	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	50.645,05	0,00	50.645,05	50.645,05	0,00	0,00	140.645,05	17.744,16	0,00	122.900,89	66.405,85
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	36.459,00	36.459,00	0,00	36.459,00	0,00	0,00	126.459,00	36.658,25	0,00	89.800,75	1.080,00
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**97.829,90**	**47.184,85**	**50.645,05**	**97.829,90**	**0,00**	**0,00**	753.029,90	**237.388,41**	**0,00**	515.641,49	**80.357,37**
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	377,00	0,00	1.623,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	14.141,85	14.141,85	0,00	14.141,85	0,00	0,00	50.141,85	36.995,38	0,00	13.146,47	7.752,57
U15055-11	Comunicazione e innovazione	4.200,00	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00	204.200,00	480,00	0,00	203.720,00	12.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.305,24	0,00	47.694,76	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	23.424,00	0,00	21.576,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	1.340,00	0,00	58.660,00	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	4,60	4,60	0,00	4,60	0,00	0,00	10.004,60	4.149,89	0,00	5.854,71	0,00
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	271.518,29	35.731,35	205.944,22	241.675,57	0,00	29.842,72	621.518,29	152.151,87	0,00	469.366,42	216.967,60
U15055-9	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	2.981,75	0,00	12.018,25	9.314,80
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**290.464,74**	**49.877,80**	**210.144,22**	**260.022,02**	**0,00**	**30.442,72**	**1.060.464,74**	**224.205,13**	**0,00**	**836.259,61**	**316.235,13**
	TOTALE CATEGORIA U04	388.294,64	97.062,65	260.789,27	357.851,92	0,00	30.442,72	1.813.494,64	461.593,54	0,00	1.351.901,10	396.592,50
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	136.123,05	0,00	113.876,95	887.764,96
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.000,00	86.078,15	0,00	251.921,85	30.454,33
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	277.599,67	19.866,90	60.914,25	80.781,15	0,00	196.818,52	477.599,67	167.808,10	0,00	309.791,57	61.214,69
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	10.236,20	0,00	39.763,80	3.558,20
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	10.592,00	264,00	10.328,00	10.592,00	0,00	0,00	20.592,00	30.744,00	10.152,00	0,00	12.266,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2010 — Al 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15065	Spese di amministrazioni stabili	288.191,67	20.130,90	71.242,25	91.373,15	0,00	196.818,52	1.586.191,67	430.989,50	0,00	1.155.202,17	495.271,18
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	416.957,77	359.023,63	22.582,87	381.606,50	0,00	35.351,27	1.316.957,77	774.162,83	0,00	542.794,94	443.243,79
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	5.833,32	5.833,32	0,00	5.833,32	0,00	0,00	95.833,32	8.668,32	0,00	87.165,00	0,00
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	409.017,23	353.299,20	42.653,22	395.952,42	0,00	13.064,81	1.309.017,23	1.013.190,43	0,00	295.826,80	382.313,94
U15075	Spese di manutenzione stabili	831.808,32	718.156,15	65.236,09	783.392,24	0,00	48.416,08	2.721.808,32	1.796.021,58	0,00	925.786,74	825.557,73
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	220,00
U15085	Spese per servizi a rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	220,00
U15095-1	progettazioni	402.482,25	95.798,65	133.545,76	229.344,41	0,00	173.137,84	402.482,25	95.798,65	0,00	306.683,60	133.545,76
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	92.068,69	29.928,66	62.140,03	92.068,69	0,00	0,00	92.068,69	29.928,66	0,00	62.140,03	62.140,03
U15095-3	commissioni e collaudi	209.961,48	12.435,46	66.777,82	79.213,28	0,00	130.748,20	209.961,48	12.435,46	0,00	197.526,02	66.777,82
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	588.731,03	105.332,40	318.108,04	423.440,44	0,00	165.290,59	838.731,03	125.103,60	0,00	713.627,43	425.206,71
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.910,96
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	307.679,19	126.809,78	176.049,04	302.858,82	0,00	4.820,37	307.679,19	126.809,78	0,00	180.869,41	176.049,04
U15095-8	altre spese tecniche	5.446,81	0,00	5.446,81	5.446,81	0,00	0,00	15.446,81	2.993,87	0,00	12.452,94	5.446,81
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	307.510,12	162.517,80	144.992,32	307.510,12	0,00	0,00	907.510,12	420.516,84	0,00	486.993,28	484.187,89
U15095	Spese per interventi edilizi	1.913.879,57	532.822,75	907.059,82	1.439.882,57	0,00	473.997,00	2.793.879,57	813.586,86	0,00	1.980.292,71	1.355.265,02
	TOTALE CATEGORIA U05	3.033.879,56	1.271.109,80	1.043.538,16	2.314.647,96	0,00	719.231,60	7.176.879,56	3.040.597,94	0,00	4.136.281,62	2.676.313,93
U06	categoria 6 - Oneri finanziari											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	Interessi su debiti verso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	28.731,56	0,00	1.268,44	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.255,60	0,00	244,40	0,00
U15115	Interessi sui mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00	29.987,16	0,00	1.512,84	0,00
U15125-1	Su debiti verso fornitori	26.242,78	26.242,78	0,00	26.242,78	0,00	0,00	376.242,78	33.240,06	0,00	343.002,72	0,00
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	26.242,78	26.242,78	0,00	26.242,78	0,00	0,00	376.242,78	33.240,06	0,00	343.002,72	0,00
	TOTALE CATEGORIA U06	26.242,78	26.242,78	0,00	26.242,78	0,00	0,00	437.742,78	63.227,22	0,00	374.515,56	0,00
U07	categoria 7 - Oneri tributari											
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	494.918,00	0,00	55.082,00	0,00
U15135-6	IVA	530.281,24	0,00	0,00	0,00	0,00	530.281,24	560.281,24	22.812,73	0,00	537.468,51	737,85
U15135-7	ICI	228.463,86	26.751,00	24.033,81	50.784,81	0,00	177.679,05	2.253.463,86	888.127,38	0,00	1.365.336,48	24.033,81
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	106.382,35	27.954,10	62.638,07	90.592,17	0,00	15.790,18	306.382,35	32.665,78	0,00	273.716,57	132.643,49
U15135-9	IRAP	1.362,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1.362,89	151.362,89	85.651,00	0,00	65.711,89	0,00
U15135	Oneri tributari	866.490,34	54.705,10	86.671,88	141.376,98	0,00	725.113,36	3.821.490,34	1.524.174,89	0,00	2.297.315,45	157.415,15
	TOTALE CATEGORIA U07	866.490,34	54.705,10	86.671,88	141.376,98	0,00	725.113,36	3.821.490,34	1.524.174,89	0,00	2.297.315,45	157.415,15
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	460,35	0,00	99.539,65	0,00
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	460,35	0,00	99.539,65	0,00
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.189.998,05	0,00	1.189.998,05	1.189.998,05	0,00	0,00	1.749.998,05	0,00	0,00	1.749.998,05	1.189.998,05
U15175	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.189.998,05	0,00	1.189.998,05	1.189.998,05	0,00	0,00	1.749.998,05	0,00	0,00	1.749.998,05	1.189.998,05
	TOTALE CATEGORIA U08	2.971.774,35	0,00	2.971.774,35	2.971.774,35	0,00	0,00	3.631.774,35	460,35	0,00	3.631.313,90	2.971.774,35
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.933,08	0,00	0,00	410.933,08	0,00
U15185	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.933,08	0,00	0,00	410.933,08	0,00
	TOTALE CATEGORIA U09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410.933,08	0,00	0,00	410.933,08	0,00
	TOTALE TITOLO U1	8.305.404,57	1.611.853,77	5.203.714,78	6.815.568,55	0,00	1.489.836,02	22.491.037,65	8.058.671,97	0,00	14.432.365,68	7.578.338,25
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE											
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	350.810,05	48.350,50	302.459,55	350.810,05	0,00	0,00	350.810,05	48.350,50	0,00	302.459,55	302.459,55
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	350.810,05	48.350,50	302.459,55	350.810,05	0,00	0,00	350.810,05	48.350,50	0,00	302.459,55	302.459,55
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	29.580,37	0,00	0,00	29.580,37	29.580,37

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**29.580,37**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100.000,00	479.521,50	0,00	2.620.478,50	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	59.091,74	59.091,74	0,00	59.091,74	0,00	0,00	3.259.091,74	846.858,46	0,00	2.412.233,28	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	152.727,14	0,00	147.272,86	0,00
U15385-7	Per spese geologiche, indagini e prelievi preliminari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	1.145.618,83	1.145.618,83	0,00	1.145.618,83	0,00	0,00	5.945.618,83	2.500.000,00	0,00	3.445.618,83	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.913.081,16	835.676,69	1.077.404,47	1.913.081,16	0,00	0,00	3.113.081,16	835.676,69	0,00	2.277.404,47	1.959.069,41
U15385	**Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)**	**3.117.791,73**	**2.040.387,26**	**1.077.404,47**	**3.117.791,73**	**0,00**	**0,00**	**15.771.791,73**	**4.814.783,79**	**0,00**	**10.957.007,94**	**1.959.069,41**
	TOTALE CATEGORIA U10	**3.498.182,15**	**2.088.737,76**	**1.409.444,39**	**3.498.182,15**	**0,00**	**0,00**	**16.152.182,15**	**4.863.134,29**	**0,00**	**11.289.047,86**	**2.291.109,33**
U11	**categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	7.664,59	0,00	22.335,41	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	3.191,25	0,00	36.808,75	2.538,98
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**10.855,84**	**0,00**	**64.144,16**	**2.538,98**
	TOTALE CATEGORIA U11	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.000,00**	**10.855,84**	**0,00**	**64.144,16**	**2.538,98**
U14	**categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio**											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.722.638,97	65.575,25	1.657.063,72	1.722.638,97	0,00	0,00	1.872.638,97	67.166,94	0,00	1.805.472,03	1.801.220,09
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	223.679,85	0,00	223.679,85	223.679,85	0,00	0,00	283.679,85	0,00	0,00	283.679,85	280.895,24
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**1.946.318,82**	**65.575,25**	**1.880.743,57**	**1.946.318,82**	**0,00**	**0,00**	**2.156.318,82**	**67.166,94**	**0,00**	**2.089.151,88**	**2.082.115,33**
	TOTALE CATEGORIA U14	**1.946.318,82**	**65.575,25**	**1.880.743,57**	**1.946.318,82**	**0,00**	**0,00**	**2.156.318,82**	**67.166,94**	**0,00**	**2.089.151,88**	**2.082.115,33**
	TOTALE TITOLO U2	**5.444.500,97**	**2.154.313,01**	**3.290.187,96**	**5.444.500,97**	**0,00**	**0,00**	**18.383.500,97**	**4.941.157,07**	**0,00**	**13.442.343,90**	**4.375.763,64**
U3	**ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI**											
U15	**categoria 15 - Rimborsi di mutui**											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	35.933,26	0,00	2.066,74	0,00
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38.000,00**	**35.933,26**	**0,00**	**2.066,74**	**0,00**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.453,48	0,00	46,52	0,00
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.453,48**	**0,00**	**46,52**	**0,00**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	31.170,27
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**31.170,27**
	TOTALE CATEGORIA U15	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**73.500,00**	**38.386,74**	**0,00**	**35.113,26**	**31.170,27**
U16	**categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive**											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521.457,00	0,00	0,00	521.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.296.142,00**	**0,00**
U17	**categoria 17 - Estinzione debiti diversi**											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	429.488,31	0,00	429.488,31	429.488,31	0,00	0,00	499.488,31	271,22	0,00	499.217,09	447.735,34
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	69.589,57	21.730,17	0,00	21.730,17	0,00	47.859,40	434.089,57	102.490,82	0,00	331.598,75	1.560,00
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**499.077,88**	**21.730,17**	**429.488,31**	**451.218,48**	**0,00**	**47.859,40**	**933.577,88**	**102.762,04**	**0,00**	**830.815,84**	**449.295,34**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,58
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui al comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**2.002.396,35**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900.000,00	998.824,99	0,00	4.901.175,01	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2010** **Al 31/12/2010** **Anno di gestione: 2010** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**998.824,99**	**0,00**	**5.001.175,01**	**0,00**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	21.467,42	0,00	21.467,42	21.467,42	0,00	0,00	21.467,42	0,00	0,00	21.467,42	21.467,42
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**21.467,42**	**0,00**	**21.467,42**	**21.467,42**	**0,00**	**0,00**	21.467,42	**0,00**	**0,00**	21.467,42	**21.467,42**
	TOTALE CATEGORIA U17	2.522.941,65	21.730,17	2.453.352,08	2.475.082,25	0,00	47.859,40	8.957.441,65	1.101.587,03	0,00	7.855.854,62	2.473.159,11
	TOTALE TITOLO U3	2.522.941,65	21.730,17	2.453.352,08	2.475.082,25	0,00	47.859,40	10.327.083,65	1.139.973,77	0,00	9.187.109,88	2.504.329,38
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	96.391,10	96.391,10	0,00	96.391,10	0,00	0,00	896.391,10	629.357,70	0,00	267.033,40	87.088,69
U15635-2	Ritenute a terzi	4.755,29	4.755,29	0,00	4.755,29	0,00	0,00	304.755,29	105.639,56	0,00	199.115,73	9.835,29
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	40.894,96	40.894,96	0,00	40.894,96	0,00	0,00	140.894,96	46.679,73	0,00	94.215,23	0,00
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	5.525,90	0,00	9.474,10	2.207,80
U15635	**Versamenti all' Erario**	**142.041,35**	**142.041,35**	**0,00**	**142.041,35**	**0,00**	**0,00**	**1.357.041,35**	**787.202,89**	**0,00**	**569.838,46**	**99.131,78**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	32.184,85	32.184,85	0,00	32.184,85	0,00	0,00	382.184,85	191.476,66	0,00	190.708,19	27.103,35
U15645-3	ENP	101,65	101,65	0,00	101,65	0,00	0,00	1.601,65	612,28	0,00	989,37	85,77
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	1.190,71	1.190,71	0,00	1.190,71	0,00	0,00	21.190,71	18.577,70	0,00	2.613,01	1.459,22
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**33.477,21**	**33.477,21**	**0,00**	**33.477,21**	**0,00**	**0,00**	**404.977,21**	**210.666,64**	**0,00**	**194.310,57**	**28.648,34**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	8.720,40	8.720,40	0,00	8.720,40	0,00	0,00	158.720,40	104.412,47	0,00	54.307,93	8.783,20
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	5.735,00	0,00	9.265,00	0,00
U15655-3	C/C postali	518.446,06	518.446,06	0,00	518.446,06	0,00	0,00	10.518.446,06	3.327.032,17	0,00	7.191.413,89	734.706,53
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	8.074,68	0,00	8.074,68	8.074,68	0,00	0,00	208.074,68	0,00	0,00	208.074,68	8.074,68
U15655-5	Varie	51.134,45	28.071,81	23.057,73	51.134,45	0,00	4,91	61.134,45	227.651,00	166.516,55	0,00	135.520,28
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**586.375,59**	**555.238,27**	**31.132,41**	**586.375,59**	**0,00**	**4,91**	**10.961.375,59**	**3.664.830,64**	**0,00**	**7.296.544,95**	**887.084,69**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	761.894,15	730.756,83	30.414,81	761.889,24	0,00	4,91	12.733.724,15	4.673.030,17	0,00	8.060.693,98	1.014.864,81
	TOTALE TITOLO U4	761.894,15	730.756,83	30.414,81	761.889,24	0,00	4,91	12.733.724,15	4.673.030,17	0,00	8.060.693,98	1.014.864,81
	TOTALE GENERALE	17.034.741,34	4.518.653,78	10.978.387,23	15.497.041,01	0,00	1.537.700,33	63.935.346,42	18.812.832,98	0,00	45.122.513,44	15.473.296,12

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2010

- ALLEGATO D -

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica



Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2010

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	31.170,27
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00
Titolo II **Altre entrate**		
Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	40.172,05
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	291.845,07
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	7.136.014,27
2 Canoni diversi	€	347.238,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	2.961,34
6 Interessi su mutui	€	8.101,07
7 Interessi de assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	

Titolo I Spese correnti		
Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	344.594,72
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.996.591,11
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescenza:*		
1 Personale in quiescenza	€	0,00
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	219.915,88
3 Spese diverse di amministrazione	€	280.418,24
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	834.887,53
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	1.838.187,07
3 Spese per servizi a rimborso	€	220,00
4 Spese per interventi edilizi	€	728.969,31
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	29.987,16
3 Interessi verso fornitori	€	6.997,28
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.540.213,06
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	0,00
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti	€	460,35
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		

9 Interessi attivi diversi	€		Fondi di riserva		
			1 Riserva per spese impreviste		0,00
Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	219.618,24			
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€				
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	2.512.577,29			
TOTALE PARTE PRIMA	€	10.589.697,60	TOTALE PARTE PRIMA	€	8.821.441,71

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.869.934,70
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà	€	
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	1.674,35
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.871.609,05

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	202.963,45
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	202.963,45

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi di proprietà	€	0,00
			Differenze quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			l) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Trasferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	4.074.572,50
TOTALE GENERALE	€	10.589.697,60	TOTALE GENERALE	€	12.896.014,21
DISAVANZO ECONOMICO	€	2.306.316,61	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	12.896.014,21	TOTALE A PAREGGIO	€	12.896.014,21

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

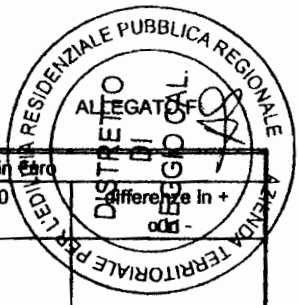
SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2010

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-

Atarp Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2010



N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in Euro		
			01/01/10	31/12/10	differenze in + odd -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		347.122,84	298.277,50	-48.845,34
2	* Conti correnti bancari e postali		518.446,06	734.706,53	216.260,47
		Totale	865.568,90	1.032.984,03	167.415,13
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui		0,00	31.170,27	31.170,27
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depoditi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		21.469.382,36	23.369.015,39	1.899.633,03
2	* Servizi a rimborso		505.642,87	586.936,11	81.293,24
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		521,11	1.646,96	0,00 1.125,85
4	* Crediti diversi		29.404,65	29.404,65	0,00
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		20.067,53	4.229,96	-15.837,57
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		4.890.139,10	4.231.835,17	-658.303,93
		Totale	26.915.157,62	28.254.238,51	1.339.080,89
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatrari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				

		Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		2.000,00	2.500,00	500,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	2.000,00	2.500,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI				
Q	*Immobili*				
1	* Aree				
2	* Stabili di proprietà in locazione		188.952.302,52	189.273.779,91	321.477,39
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		33.493.941,16	33.973.462,66	479.521,50
2	* Interventi costruttivi ultimati				
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	222.446.243,68	223.247.242,57	800.998,89
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				
2	* Mobili e macchine per ufficio		328.908,86	342.303,68	13.394,82
3	* Attrezzature				
4	* Automezzi				
		Totale	328.908,86	342.303,68	13.394,82
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				
		Totale	0,00	0,00	0,00

GIUDIZIALE PUBBLICA REGIONALE - AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

	TOTALE ATTIVITA'	250.557.879,06	252.879.268,79	2.320.889,73
	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	7.505.807,12	7.485.269,20	-20.537,92
2	* Disavanzo d'esercizio	1.529.779,08	2.306.316,61	776.537,53
	Totale	9.035.586,20	9.791.585,81	755.999,61
	TOTALE A PAREGGIO	259.593.465,26	262.670.854,60	3.077.389,34
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	499.683,18	152.727,14	-346.956,04
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	499.683,18	152.727,14	-346.956,04
	TOTALE GENERALE	260.093.148,44	262.823.581,74	2.730.433,30

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO C.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PUBBLICA REGIONALE EDILIZIA RESIDENZIALE DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2010

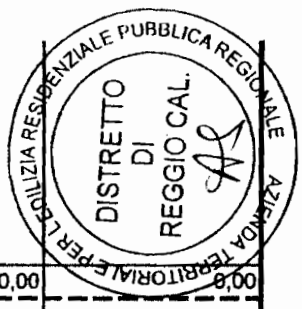
- ALLEGATO F (PASSIVITA')-

Atarp Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

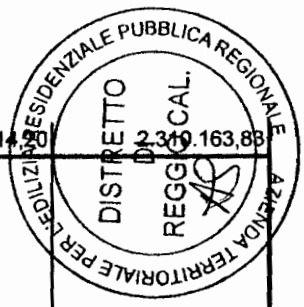


SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2010 ALLEGATO

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro 1/1/10	31/12/10	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	° Tesoriere			
2	° Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	° Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.971.774,35	2.971.774,35	0,00
2	° Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	° Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	° Imprese	4.329.990,47	€ 3.116.887,06	-1.213.103,41
2	° Fornitori diversi	2.590.365,88	2.249.667,68	-340.698,20
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	° Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	° Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	429.488,31	447.735,34	18.247,03
3	° Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	° Enti previdenziali	107.641,66	69.072,37	-38.569,29
2	° IVA su cessioni e prestazioni	21.467,42	21.467,42	0,00
3	° Erario	866.490,34	157.415,15	-709.075,19
4	° Enti diversi			
5	° Debiti diversi	1.768.807,74	2.354.765,07	585.957,33
6	° Fondo per Trattamento di fine rapporto	1.946.318,82	2.082.115,33	135.796,51
	Totale	17.034.741,34	15.473.296,12	-1.561.445,22
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	° Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	° Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	° Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	° Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	° Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	° Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			



2	° Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	° Finanziamenti interventi			
4	° Fondi della Gestione Speciale (GS)			
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	° Depositi cauzionali			
2	° Depositi e ritenute a garanzia da imprese			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	° ratei passivi			
2	° risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	° Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	° Fondo integrativo di previdenza			
M	*Fondo imposte*			
1	° Fondo imposte sul reddito			
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	° Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	° Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	° Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	° Alloggi e locali di proprietà in locazione	89.073.888,66	92.943.823,36	3.869.934,70
2	° Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	° Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	° Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	° Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	° Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	° Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	° Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	° Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	° Macchine			0,00
2	° Mobili e macchine per ufficio	285.820,37	287.494,72	1.674,35
3	° Attrezzature			
4	° Automezzi			
	Totale	89.359.709,03	93.231.318,08	3.871.609,05



	TOTALE PASSIVITA'	106.394.450,37	108.704.614,20	2.310.163,83
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	° Dotazione	9.035.586,20	9.791.585,81	755.999,61
2	° Devoluzioni	144.163.428,69	144.174.654,59	11.225,90
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	° Riserve ordinarie			
2	° Riserve straordinarie			
3	° Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	° Rivalutazione monetaria			
Z	*Contributi in conto capitale*			
1	° Contributi dello Stato			
2	° Contributi di altri Enti			
3	° Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	° Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	153.199.014,89	153.966.240,40	767.225,51
	TOTALE A PAREGGIO	259.593.465,26	262.670.854,60	3.077.389,34
	CONTI D'ORDINE			
	° Stabili in gestione			
	° Lavori per conto terzi	499.683,18	152.727,14	-346.956,04
	° Depositi e cauzioni di terzi			
	° Depositi e cauzioni			
	Totale	499.683,18	152.727,14	-346.956,04
	TOTALE GENERALE	260.093.148,44	262.823.581,74	2.730.433,30

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2010

- ALLEGATO G -

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2010

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 347.122,84
Riscossioni	in c/competenza	€ 14.374.431,42	
	in c/residui	€ 4.389.246,78	€ 18.763.678,20
Pagamenti	in c/competenza	€ 14.294.179,20	
	in c/residui	€ 4.518.653,78	€ 18.812.832,98
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 297.968,06
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 22.525.910,84	
	dell'esercizio	€ 6.259.684,78	
	variazioni	€ 531.357,11	€ 28.254.238,51
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 12.516.087,56	
	dell'esercizio	€ 4.494.908,89	
	variazioni	€ 1.537.700,33	€ 15.473.296,12
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 13.078.910,45

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2010

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2010

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2009			€ 26.915.157,62
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 531.357,11		€ 531.357,11
	Residui attivi riaccertati		€ 26.383.800,51
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 4.389.246,78
Da riscuotere al 31.12.2010			**€ 21.994.553,73**
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2009			€ 17.034.741,34
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 1.537.700,33		€ 1.537.700,33
	Residui passivi riaccertati		€ 15.497.041,01
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 4.518.653,78
Da pagare al 31.12.2010			**€ 10.978.387,23**

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 20.634.116,20
Riscossioni in c/competenza	€ 14.374.431,42
Da riscuotere al 31.12.2010	**€ 6.259.684,78**
Impegni	
Di competenza	€ 18.789.088,09
Pagamenti in c/competenza	€ 14.294.179,20
Da pagare al 31.12.2010	**€ 4.494.908,89**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2010

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2010 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 6.259.684,78
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€ 21.994.553,73
Totale Residui Attivi al 31.12.2010	**€ 28.254.238,51**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2010 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€ 4.494.908,89
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€ 10.978.387,23
Totale Residui Passivi al 31.12.2010	**€ 15.473.296,12**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2010	**€ 28.254.238,51**
Totale Residui Passivi al 31.12.2010	**€ 15.473.296,12**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2010

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 4.389.246,78	€ 14.374.431,42	€ 18.763.678,20
Pagamenti	€ 4.518.653,78	€ 14.294.179,20	€ 18.812.832,98
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2010	Differenza d'Esercizio		-€ 49.154,78
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2010			€ 347.122,84
Avanzo di cassa al 31.12.2010			**€ 297.968,06**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2010

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 4.389.246,78	€ 14.374.431,42	€ 18.763.678,20
Pagamenti	€ 4.518.653,78	€ 14.294.179,20	€ 18.812.832,98
Differenza d'Esercizio			-€ 49.154,78
Fondo Cassa al 01.01.2010			€ 347.122,84
Avanzo di cassa al 31.12.2010			€ 297.968,06
Residui attivi			€ 28.254.238,51
Totale			€ 28.552.206,57
Residui passivi			€ 15.473.296,12
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2010			**€ 13.078.910,45**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2010

Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2010		€ 10.227.539,12
Entrate accertate nell'anno		€ 20.634.116,20
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 531.357,11
	Totale attivo	**€ 30.330.298,21**
Spese impegnate nell'anno		€ 18.789.088,09
Eliminazione di residui passivi		€ 1.537.700,33
	Totale passivo	**€ 17.251.387,76**
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2010		**€ 13.078.910,45**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della
Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**									
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**									
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	31.169,85	0,00	31.169,85	0,00	-830,15
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**32.000,00**	**0,00**	**0,00**	**32.000,00**	**31.169,85**	**0,00**	**31.169,85**	**0,00**	**-830,15**
	TOTALE CATEGORIA E01	**32.000,00**	**0,00**	**0,00**	**32.000,00**	**31.169,85**	**0,00**	**31.169,85**	**0,00**	**-830,15**
	TOTALE TITOLO E1	**32.000,00**	**0,00**	**0,00**	**32.000,00**	**31.169,85**	**0,00**	**31.169,85**	**0,00**	**-830,15**
E2	**ALTRE ENTRATE**									
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.461,75	14.365,30	34.827,05	19.827,05	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**20.461,75**	**14.365,30**	**34.827,05**	**19.827,05**	**0,00**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	32.145,64	0,00	32.145,64	0,00	-467.854,36
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	50.593,21	0,00	50.593,21	0,00	-499.406,79
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**1.100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**82.738,85**	**0,00**	**82.738,85**	**0,00**	**-1.017.261,15**
	TOTALE CATEGORIA E05	**1.115.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.115.000,00**	**103.200,60**	**14.365,30**	**117.565,90**	**19.827,05**	**-1.017.261,15**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.700.000,00	0,00	0,00	4.700.000,00	1.802.204,42	0,00	1.802.204,42	0,00	-2.897.795,58
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	815.000,00	0,00	0,00	815.000,00	447.540,18	367.459,82	815.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	699.053,15	800.946,85	1.500.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	53.715,87	296.284,13	350.000,00	0,00	0,00
E00100	**Canoni di locazione**	**7.365.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.365.000,00**	**3.002.513,62**	**1.464.690,80**	**4.467.204,42**	**0,00**	**-2.897.795,58**
E00140-1	interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	61,95	0,00	61,95	0,00	-438,05
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.694,45	0,00	1.694,45	0,00	-2.305,55
E00140	**interessi su depositi**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**4.500,00**	**1.756,40**	**0,00**	**1.756,40**	**0,00**	**-2.743,60**
E00170-1	su mutui da erogare	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.086,88	0,00	5.086,88	0,00	-9.913,12
E00170	**interessi attivi diversi**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**5.086,88**	**0,00**	**5.086,88**	**0,00**	**-9.913,12**
	TOTALE CATEGORIA E06	**7.384.500,00**	**0,00**	**0,00**	**7.384.500,00**	**3.009.356,90**	**1.464.690,80**	**4.474.047,70**	**0,00**	**-2.910.452,30**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**									
E00180-1	*Rimborsi per bollettazione*	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	36.656,20	147,64	36.803,84	0,00	-113.196,16
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	17.750,72	0,00	0,00	17.750,72	9.601,02	0,00	9.601,02	0,00	-8.149,70
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	6.026,90	0,00	6.026,90	0,00	-18.973,10
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	27.300,00	0,00	27.300,00	0,00	-32.700,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**252.750,72**	**0,00**	**0,00**	**252.750,72**	**79.584,12**	**147,64**	**79.731,76**	**0,00**	**-173.018,96**
	TOTALE CATEGORIA E07	**252.750,72**	**0,00**	**0,00**	**252.750,72**	**79.584,12**	**147,64**	**79.731,76**	**0,00**	**-173.018,96**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**									
E00200-1	Arrotondamenti	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	1.594,75	0,00	1.594,75	0,00	-7.405,25
E00200-2	Rientri su anticipazioni	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	182.447,07	0,00	182.447,07	132.447,07	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**59.000,00**	**0,00**	**0,00**	**59.000,00**	**184.041,82**	**0,00**	**184.041,82**	**132.447,07**	**-7.405,25**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1.869.344,86	0,00	1.869.344,86	0,00	-2.130.655,14
E00210-2	Recupero quotà risorse L. 513 art. 25, per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UFFICIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DISTRETTO REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00210	**Rimborsi diversi**	**4.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000.000,00**	**1.869.344,86**	**0,00**	**1.869.344,86**	**0,00**	**-2.130.655,14**
	TOTALE CATEGORIA E08	**4.059.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.059.000,00**	**2.053.386,68**	**0,00**	**2.053.386,68**	**132.447,07**	**-2.138.060,39**
	TOTALE TITOLO E2	**12.811.250,72**	**0,00**	**0,00**	**12.811.250,72**	**5.245.528,30**	**1.479.203,74**	**6.724.732,04**	**152.274,12**	**-6.238.792,80**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**									
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.294.861,21	71.182,77	2.366.043,98	0,00	-2.633.956,02
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	3.296,44	6.155,10	9.451,54	9.451,54	0,00
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**5.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.298.157,65**	**77.337,87**	**2.375.495,52**	**9.451,54**	**-2.633.956,02**
	TOTALE CATEGORIA E09	**5.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.298.157,65**	**77.337,87**	**2.375.495,52**	**9.451,54**	**-2.633.956,02**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	***Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.000,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-598.000,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**-598.000,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**610.000,00**	**0,00**	**0,00**	**610.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**-608.000,00**
	TOTALE TITOLO E3	**5.610.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.610.000,00**	**2.300.157,65**	**77.337,87**	**2.377.495,52**	**9.451,54**	**-3.241.956,02**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**									
E00420-1	Per interventi costruttivi	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	902.180,33	0,00	902.180,33	0,00	-2.097.819,67
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	3.550.000,00	0,00	0,00	3.550.000,00	389.243,13	0,00	389.243,13	0,00	-3.160.756,87
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.209.904,00	0,00	3.209.904,00	0,00	-790.096,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	802.476,00	802.476,00	0,00	-197.524,00
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**11.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**11.800.000,00**	**4.501.327,46**	**802.476,00**	**5.303.803,46**	**0,00**	**-6.496.196,54**
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E13	**11.800.000,00**	**0,00**	**0,00**	**11.800.000,00**	**4.501.327,46**	**802.476,00**	**5.303.803,46**	**0,00**	**-6.496.196,54**
	TOTALE TITOLO E4	***11.800.000,00***	***0,00***	***0,00***	***11.800.000,00***	***4.501.327,46***	***802.476,00***	***5.303.803,46***	***0,00***	***-6.496.196,54***
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**									
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.524,27	0,00	8.524,27	0,00	-21.475,73
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**8.524,27**	**0,00**	**8.524,27**	**0,00**	**-21.475,73**
	TOTALE CATEGORIA E17	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**8.524,27**	**0,00**	**8.524,27**	**0,00**	**-21.475,73**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	18.213,21	0,00	18.213,21	0,00	-11.786,79
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**18.213,21**	**0,00**	**18.213,21**	**0,00**	**-11.786,79**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DISTRETTO DI REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	18.799,87	6.479,21	25.279,08	15.279,08	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.356,78	2.890,11	6.246,89	0,00	-23.753,11
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**22.156,65**	**9.369,32**	**31.525,97**	**15.279,08**	**-23.753,11**
	TOTALE CATEGORIA E18	**1.361.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.361.142,00**	**40.369,86**	**9.369,32**	**49.739,18**	**15.279,08**	**-1.326.681,90**
	TOTALE TITOLO E5	**1.391.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.391.142,00**	**48.894,13**	**9.369,32**	**58.263,45**	**15.279,08**	**-1.348.157,63**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	562.884,74	0,00	562.884,74	0,00	-137.115,26
E00570-2	A terzi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	45.360,49	0,00	45.360,49	0,00	-154.639,51
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	806,91	5.678,10	6.485,01	0,00	-8.514,99
E00570	**Ritenute erariali**	**965.000,00**	**0,00**	**0,00**	**965.000,00**	**609.052,14**	**5.678,10**	**614.730,24**	**0,00**	**-350.269,76**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	182.215,65	0,00	182.215,65	0,00	-167.784,35
E00580-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	581,21	0,00	581,21	0,00	-918,79
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.439,19	0,00	12.439,19	0,00	-12.560,81
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**376.500,00**	**0,00**	**0,00**	**376.500,00**	**195.236,05**	**0,00**	**195.236,05**	**0,00**	**-181.263,95**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	103.614,05	0,00	103.614,05	0,00	-46.385,95
E00590-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.755,00	0,00	2.755,00	0,00	-12.245,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	4.771.781,75	680.737,18	5.452.518,93	0,00	-4.547.481,07
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
E00590-5	Varie	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	97.865,66	131.656,43	229.522,09	0,00	-270.477,91
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.765.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.765.000,00**	**4.976.016,46**	**812.393,61**	**5.788.410,07**	**0,00**	**-4.976.589,93**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**12.116.830,00**	**0,00**	**0,00**	**12.116.830,00**	**5.790.634,65**	**818.071,71**	**6.608.706,36**	**0,00**	**-5.508.123,64**
	TOTALE TITOLO E6	**12.116.830,00**	**0,00**	**0,00**	**12.116.830,00**	**5.790.634,65**	**818.071,71**	**6.608.706,36**	**0,00**	**-5.508.123,64**
	TOTALE GENERALE	**43.761.222,72**	**0,00**	**0,00**	**43.761.222,72**	**17.917.712,04**	**3.186.458,64**	**21.104.170,68**	**177.004,74**	**-22.834.056,78**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	31.170,27	31.170,27	0,00	31.170,27	0,00	0,00	63.170,27	62.340,12	0,00	830,15	0,00
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**31.170,27**	**0,00**	**0,00**	**63.170,27**	**62.340,12**	**0,00**	**830,15**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E01	31.170,27	31.170,27	0,00	31.170,27	0,00	0,00	63.170,27	62.340,12	0,00	830,15	0,00
	TOTALE TITOLO E1	31.170,27	31.170,27	0,00	31.170,27	0,00	0,00	63.170,27	62.340,12	0,00	830,15	0,00
E2	ALTRE ENTRATE											
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	521,11	0,00	0,00	521,11	521,11
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	1.125,85	1.125,85	0,00	1.125,85	0,00	0,00	16.125,85	21.587,60	5.461,75	0,00	14.365,30
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**1.646,96**	**1.125,85**	**521,11**	**1.646,96**	**0,00**	**0,00**	**16.646,96**	**21.587,60**	**4.940,64**	**0,00**	**14.886,41**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	32.145,64	0,00	467.854,36	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	50.593,21	0,00	499.406,79	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.100.000,00**	**82.738,85**	**0,00**	**1.017.261,15**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**1.646,96**	**1.125,85**	**521,11**	**1.646,96**	**0,00**	**0,00**	**1.116.646,96**	**104.326,45**	**0,00**	**1.012.320,51**	**14.886,41**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	13.013.925,60	1.205.779,35	2.030.244,20	3.236.023,55	0,00	9.777.902,05	17.713.925,60	3.007.983,77	0,00	14.705.941,83	2.030.244,20
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.010.115,21	270.898,45	1.718.653,15	1.989.551,60	0,00	20.563,61	2.825.115,21	718.438,63	0,00	2.106.676,58	2.086.112,97
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	6.626.498,31	431.865,92	6.161.416,73	6.593.282,65	0,00	33.215,66	8.126.498,31	1.130.919,07	0,00	6.995.579,24	6.962.363,58
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.718.476,27	85.437,64	1.538.642,34	1.624.079,98	0,00	94.396,29	2.068.476,27	139.153,51	0,00	1.929.322,76	1.834.926,47
E00100	**Canoni di locazione**	**23.369.015,39**	**1.993.981,36**	**11.448.956,42**	**13.442.937,78**	**0,00**	**9.926.077,61**	**30.734.015,39**	**4.996.494,98**	**0,00**	**25.737.520,41**	**12.913.647,22**
E00140-1	Interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	61,95	0,00	438,05	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.694,45	0,00	2.305,55	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.500,00**	**1.756,40**	**0,00**	**2.743,60**	**0,00**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	5.086,88	0,00	9.913,12	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**5.086,88**	**0,00**	**9.913,12**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**23.369.015,39**	**1.993.981,36**	**11.448.956,42**	**13.442.937,78**	**0,00**	**9.926.077,61**	**30.753.515,39**	**5.003.338,26**	**0,00**	**25.750.177,13**	**12.913.647,22**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	*Rimborsi per bollettazione*	124.033,84	18.139,64	105.894,20	124.033,84	0,00	0,00	274.033,84	54.795,84	0,00	219.238,00	106.041,84
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	455.255,89	2.819,88	452.114,37	454.934,25	0,00	321,64	473.006,61	12.420,90	0,00	460.585,71	452.114,37
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	7.646,38	300,00	7.346,38	7.646,38	0,00	0,00	32.646,38	6.326,90	0,00	26.319,48	7.346,38
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	27.300,00	0,00	32.700,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**586.936,11**	**21.259,52**	**565.354,95**	**586.614,47**	**0,00**	**321,64**	**839.686,83**	**100.843,64**	**0,00**	**738.843,19**	**565.502,59**
	TOTALE CATEGORIA E07	**586.936,11**	**21.259,52**	**565.354,95**	**586.614,47**	**0,00**	**321,64**	**839.686,83**	**100.843,64**	**0,00**	**738.843,19**	**565.502,59**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	1.594,75	0,00	7.405,25	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	50.120,00	182.447,07	132.327,07	0,00	120,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**120,00**	**0,00**	**120,00**	**120,00**	**0,00**	**0,00**	**59.120,00**	**184.041,82**	**124.921,82**	**0,00**	**120,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	795.771,33	0,00	0,00	0,00	0,00	795.771,33	4.795.771,33	1.869.344,86	0,00	2.926.426,47	0,00
E00210-2	Recupero quota risorse L. 513 art. 25, per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DISTRETTO DI REGGIO CAL
PROVINCIALE

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00210	**Rimborsi diversi**	**795.771,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**795.771,33**	**4.795.771,33**	**1.869.344,86**	**0,00**	**2.926.426,47**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E08	**795.891,33**	**0,00**	**120,00**	**120,00**	**0,00**	**795.771,33**	**4.854.891,33**	**2.053.386,68**	**0,00**	**2.801.504,65**	**120,00**
	TOTALE TITOLO E2	**24.753.489,79**	**2.016.366,73**	**12.014.952,48**	**14.031.319,21**	**0,00**	**10.722.170,58**	**37.564.740,51**	**7.261.895,03**	**0,00**	**30.302.845,48**	**13.494.156,22**
E3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI**											
E09	**categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali**											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.294.861,21	0,00	2.705.138,79	71.182,77
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.296,44	3.296,44	0,00	6.155,10
E00230	**Alienazione stabili di proprietà in locazione**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.298.157,65**	**0,00**	**2.701.842,35**	**77.337,87**
	TOTALE CATEGORIA E09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.298.157,65**	**0,00**	**2.701.842,35**	**77.337,87**
E12	**categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni**											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	4.229,96	2.759,89	1.470,07	4.229,96	0,00	0,00	4.229,96	2.759,89	0,00	1.470,07	1.470,07
E00360	**Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale**	**4.229,96**	**2.759,89**	**1.470,07**	**4.229,96**	**0,00**	***0,00***	**4.229,96**	**2.759,89**	**0,00**	**1.470,07**	**1.470,07**
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00370	**Mutuatari per quote capitale:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	2.000,00	0,00	598.000,00	0,00
E00410	**Rimborsi e diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**598.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E12	**4.229,96**	**2.759,89**	**1.470,07**	**4.229,96**	**0,00**	**0,00**	**614.229,96**	**4.759,89**	**0,00**	**609.470,07**	**1.470,07**
	TOTALE TITOLO E3	**4.229,96**	**2.759,89**	**1.470,07**	**4.229,96**	**0,00**	**0,00**	**5.614.229,96**	**2.302.917,54**	**0,00**	**3.311.312,42**	**78.807,94**
E4	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**											
E13	**categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato**											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	902.180,33	0,00	2.097.819,67	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	975,21	0,00	975,21	975,21	0,00	0,00	3.550.975,21	389.243,13	0,00	3.161.732,08	975,21
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
E00420-4	Per maggiori oneri interv. pregressi,risanamento deficit finanziario e risan.situaz. debitoria aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.209.904,00	0,00	790.096,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.959.787,31	701.326,87	1.258.460,44	1.959.787,31	0,00	0,00	2.959.787,31	701.326,87	0,00	2.258.460,44	2.060.936,44
E00420	**Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale**	**1.960.762,52**	**701.326,87**	**1.259.435,65**	**1.960.762,52**	**0,00**	**0,00**	**13.760.762,52**	**5.202.654,33**	**0,00**	**8.558.108,19**	**2.061.911,65**
E00430-1	Recupero dei patrimonio edilizio (L.513 art.25)	304.940,26	24.259,13	280.681,13	304.940,26	0,00	0,00	304.940,26	24.259,13	0,00	280.681,13	280.681,13
E00430	**Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:**	**304.940,26**	**24.259,13**	**280.681,13**	**304.940,26**	**0,00**	**0,00**	**304.940,26**	**24.259,13**	**0,00**	**280.681,13**	**280.681,13**
	TOTALE CATEGORIA E13	**2.265.702,78**	**725.586,00**	**1.540.116,78**	**2.265.702,78**	**0,00**	**0,00**	**14.065.702,78**	**5.226.913,46**	**0,00**	**8.838.789,32**	**2.342.592,78**
	TOTALE TITOLO E4	***2.265.702,78***	***725.586,00***	***1.540.116,78***	***2.265.702,78***	***0,00***	***0,00***	***14.065.702,78***	***5.226.913,46***	***0,00***	***8.838.789,32***	***2.342.592,78***
E5	**ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E17	**categoria 17 - Assunzione di mutui**											
E00490-1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art. 68/b e precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.524,27	0,00	21.475,73	0,00
E00490	**mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**8.524,27**	**0,00**	**21.475,73**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E17	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	30.000,00	**8.524,27**	**0,00**	**21.475,73**	**0,00**
E18	**categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari**											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	**Banche per anticipazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	29.404,65	4.523,17	23.868,59	28.391,76	0,00	1.012,89	59.404,65	22.736,38	0,00	36.668,27	23.868,59
E00540	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**29.404,65**	**4.523,17**	**23.868,59**	**28.391,76**	**0,00**	**1.012,89**	**59.404,65**	**22.736,38**	**0,00**	**36.668,27**	**23.868,59**

ISTITUTO AUTONOMO PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	1.993,80	1.993,80	0,00	1.993,80	0,00	0,00	11.993,80	20.793,67	8.799,87	0,00	6.479,21
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	682,06	225,17	0,00	225,17	0,00	456,89	30.682,06	3.581,95	0,00	27.100,11	2.890,11
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**2.675,86**	**2.218,97**	**0,00**	**2.218,97**	**0,00**	**456,89**	**42.675,86**	**24.375,62**	**0,00**	**18.300,24**	**9.369,32**
	TOTALE CATEGORIA E18	32.080,51	6.742,14	23.868,59	30.610,73	0,00	1.469,78	1.393.222,51	47.112,00	0,00	1.346.110,51	33.237,91
	TOTALE TITOLO E5	32.080,51	6.742,14	23.868,59	30.610,73	0,00	1.469,78	1.423.222,51	55.636,27	0,00	1.367.586,24	33.237,91
E6	**PARTITE DI GIRO**											
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	562.884,74	0,00	137.115,26	0,00
E00570-2	A terzi	4.316,89	0,00	4.316,89	4.316,89	0,00	0,00	204.316,89	45.360,49	0,00	158.956,40	4.316,89
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	39.845,24	806,91	39.038,33	39.845,24	0,00	0,00	54.845,24	1.613,82	0,00	53.231,42	44.716,43
E00570	**Ritenute erariali**	**44.162,13**	**806,91**	**43.355,22**	**44.162,13**	**0,00**	**0,00**	**1.009.162,13**	**609.859,05**	**0,00**	**399.303,08**	**49.033,32**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	182.215,65	0,00	167.784,35	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	581,21	0,00	918,79	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	12.439,19	0,00	12.560,81	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**376.500,00**	**195.236,05**	**0,00**	**181.263,95**	**0,00**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	150.036,00	103.614,05	0,00	46.421,95	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	2.755,00	0,00	12.245,00	0,00
E00590-3	C/C postali	734.706,53	734.706,53	0,00	734.706,53	0,00	0,00	10.734.706,53	5.506.488,28	0,00	5.228.218,25	680.737,18
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	24.749,91	0,00	0,00	0,00	0,00	24.749,91	124.749,91	0,00	0,00	124.749,91	0,00
E00590-5	Varie	363.910,63	1.566,93	360.678,23	362.245,16	0,00	1.665,47	863.910,63	99.432,59	0,00	764.478,04	492.334,66
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**1.123.403,07**	**736.273,46**	**360.714,23**	**1.096.987,69**	**0,00**	**26.415,38**	**11.888.403,07**	**5.712.289,92**	**0,00**	**6.176.113,15**	**1.173.107,84**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	1.167.565,20	737.080,37	404.069,45	1.141.149,82	0,00	26.415,38	13.284.395,20	6.527.715,02	0,00	6.756.680,18	1.222.141,16
	TOTALE TITOLO E6	1.167.565,20	737.080,37	404.069,45	1.141.149,82	0,00	26.415,38	13.284.395,20	6.527.715,02	0,00	6.756.680,18	1.222.141,16
	TOTALE GENERALE	28.254.238,51	3.519.705,40	13.984.477,37	17.504.182,77	0,00	10.750.055,74	72.015.461,23	21.437.417,44	0,00	50.578.043,79	17.170.936,01

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2011 — Al 31/12/2011 — Anno di gestione: 2011 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	156.040,06	41.559,18	197.599,24	0,00	-152.400,76
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	156.040,06	41.559,18	197.599,24	0,00	-152.400,76
	TOTALE CATEGORIA U01	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	156.040,06	41.559,18	197.599,24	0,00	-152.400,76
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.426.808,63	20.408,18	1.447.216,81	0,00	-352.783,19
U15015-2	Lavoro straodinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-3	Diarie e trasferte	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	66.807,16	0,00	66.807,16	0,00	-13.192,84
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	800.000,00	0,00	2.000,00	798.000,00	436.904,71	57.918,20	494.822,91	0,00	-303.177,09
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	69.813,28	251.882,61	321.695,89	0,00	-128.304,11
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	180.099,79	264.677,19	444.776,98	0,00	-105.223,02
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	3.700.000,00	0,00	2.000,00	3.698.000,00	2.180.433,57	594.886,18	2.775.319,75	0,00	-922.680,25
	TOTALE CATEGORIA U02	3.700.000,00	0,00	2.000,00	3.698.000,00	2.180.433,57	594.886,18	2.775.319,75	0,00	-922.680,25
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L 336/70 e benefici contrattuali	30.000,00	2.000,00	0,00	32.000,00	31.932,56	0,00	31.932,56	0,00	-67,44
U15025	Personale in quiescenza	30.000,00	2.000,00	0,00	32.000,00	31.932,56	0,00	31.932,56	0,00	-67,44
	TOTALE CATEGORIA U03	30.000,00	2.000,00	0,00	32.000,00	31.932,56	0,00	31.932,56	0,00	-67,44
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	90.327,27	15.238,41	105.565,68	0,00	-44.434,32
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	39.510,56	0,00	39.510,56	0,00	-60.489,44
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	15.481,78	0,00	15.481,78	0,00	-14.518,22
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.039,20	0,00	4.039,20	0,00	-5.960,80
U15045-5	gestione sistema informatico	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	25.042,94	4.450,95	29.493,89	0,00	-20.506,11
U15045-6	Assicurazione cassa interna	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,03	0,00	8.102,03	0,00	-1.897,97
U15045-8	manutenzione sede uffici	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	22.269,15	8.348,30	30.617,45	0,00	-59.382,55
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	1.023,36	0,00	1.023,36	0,00	-58.976,64
U15045	Spese per funzionamento uffici	500.200,00	0,00	0,00	500.200,00	205.796,29	28.037,66	233.833,95	0,00	-266.366,05
U15055-1	Spese di rappresentanza	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	464,00	0,00	464,00	0,00	-1.536,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	10.379,27	16.236,38	26.615,65	0,00	-13.384,35
U15055-11	Comunicazione e innovazione	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	1.361,25	1.361,25	0,00	-98.638,75
U15055-2	*Gestione automezzi*	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.080,00	0,00	2.080,00	0,00	-7.920,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	23.404,18	0,00	23.404,18	0,00	-6.595,82
U15055-4	Contributi alla Cispel regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	2.060,00	0,00	2.060,00	0,00	-37.940,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	152,07	0,00	152,07	0,00	-4.847,93
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	62.402,48	33.136,58	95.539,06	0,00	-104.460,94
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.844,60	2.200,92	5.045,52	0,00	-9.954,48
U15055	Spese diverse di amministrazione	447.000,00	0,00	0,00	447.000,00	103.786,60	52.935,13	156.721,73	0,00	-290.278,27
	TOTALE CATEGORIA U04	947.200,00	0,00	0,00	947.200,00	309.582,89	80.972,79	390.555,68	0,00	-556.644,32
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	293.341,73	293.341,73	0,00	-6.658,27
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	78.510,49	21.388,29	99.898,78	0,00	-101,22
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	100.000,00	45.000,00	0,00	145.000,00	102.364,61	0,00	102.364,61	0,00	-42.635,39
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	3.164,48	1.856,64	5.021,12	0,00	-44.978,88
U15065-6	Istruttoria pratiche cessione	60.000,00	0,00	45.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
U15065-7	Anagrafe utenza	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2011 — Al 31/12/2011 — Anno di gestione: 2011 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	-47.600,00
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**1.010.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**1.010.000,00**	**186.439,58**	**316.586,66**	**503.026,24**	**0,00**	**-506.973,76**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	159.987,75	386.281,57	546.269,32	0,00	-303.730,68
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	21.906,44	10.519,10	32.425,54	0,00	-57.574,46
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	290.045,11	422.163,57	712.208,68	0,00	-237.791,32
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**1.890.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.890.000,00**	**471.939,30**	**818.964,24**	**1.290.903,54**	**0,00**	**-599.096,46**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15095-1	progettazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-3	commissioni e collaudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-4	indagini rilievi e accatastamento immobili	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	409,22	297.817,41	298.226,63	0,00	-1.773,37
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.418,75	600,00	4.018,75	0,00	-5.981,25
U15095-9	incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	482,44	249.340,73	249.823,17	0,00	-350.176,83
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**965.000,00**	**0,00**	**0,00**	**965.000,00**	**4.310,41**	**547.758,14**	**552.068,55**	**0,00**	**-412.931,45**
	TOTALE CATEGORIA U05	**3.865.000,00**	**45.000,00**	**45.000,00**	**3.865.000,00**	**662.689,29**	**1.683.309,04**	**2.345.998,33**	**0,00**	**-1.519.001,67**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	27.540,64	0,00	27.540,64	0,00	-459,36
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.401,34	0,00	1.401,34	0,00	-98,66
U15115	**Interessi sui mutui**	**29.500,00**	**0,00**	**0,00**	**29.500,00**	**28.941,98**	**0,00**	**28.941,98**	**0,00**	**-558,02**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	1.223,66	14.826,60	16.050,26	0,00	-333.949,74
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**1.223,66**	**14.826,60**	**16.050,26**	**0,00**	**-333.949,74**
	TOTALE CATEGORIA U06	**409.500,00**	**0,00**	**0,00**	**409.500,00**	**30.165,64**	**14.826,60**	**44.992,24**	**0,00**	**-364.507,76**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-5	IRES	600.000,00	273.145,00	0,00	873.145,00	873.145,00	0,00	873.145,00	0,00	0,00
U15135-6	IVA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	22.689,14	0,00	22.689,14	0,00	-17.310,86
U15135-7	ICI	1.800.000,00	0,00	273.145,00	1.526.855,00	807.346,65	0,00	807.346,65	0,00	-719.508,35
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	8.331,87	31.740,00	40.071,87	0,00	-259.928,13
U15135-9	IRAP	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	95.890,90	0,00	95.890,90	0,00	-54.109,10
U15135	**Oneri tributari**	**2.890.000,00**	**273.145,00**	**273.145,00**	**2.890.000,00**	**1.807.403,56**	**31.740,00**	**1.839.143,56**	**0,00**	**-1.050.856,44**
	TOTALE CATEGORIA U07	**2.890.000,00**	**273.145,00**	**273.145,00**	**2.890.000,00**	**1.807.403,56**	**31.740,00**	**1.839.143,56**	**0,00**	**-1.050.856,44**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	373,05	0,00	373,05	0,00	-14.626,95
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**373,05**	**0,00**	**373,05**	**0,00**	**-14.626,95**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00	342.240,45	342.240,45	0,00	-207.759,55
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**550.000,00**	**0,00**	**0,00**	**550.000,00**	**0,00**	**342.240,45**	**342.240,45**	**0,00**	**-207.759,55**
	TOTALE CATEGORIA U08	**565.000,00**	**0,00**	**0,00**	**565.000,00**	**373,05**	**342.240,45**	**342.613,50**	**0,00**	**-222.386,50**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	86.550,72	0,00	0,00	86.550,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.550,72
U15185	**Fondi di riserva**	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-86.550,72**
	TOTALE CATEGORIA U09	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-86.550,72**
	TOTALE TITOLO U1	**12.843.250,72**	**320.145,00**	**320.145,00**	**12.843.250,72**	**5.178.620,62**	**2.789.534,24**	**7.968.154,86**	**0,00**	**-4.875.095,86**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2011 — Al 31/12/2011 — Anno di gestione: 2011 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	902.180,33	0,00	902.180,33	0,00	-2.097.819,67
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	3.550.000,00	0,00	0,00	3.550.000,00	389.243,13	0,00	389.243,13	0,00	-3.160.756,87
U15385-3	Per opere di terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.209.904,00	0,00	3.209.904,00	0,00	-790.096,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	802.476,00	802.476,00	0,00	-197.524,00
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	11.800.000,00	0,00	0,00	11.800.000,00	4.501.327,46	802.476,00	5.303.803,46	0,00	-6.496.196,54
	TOTALE CATEGORIA U10	11.800.000,00	0,00	0,00	11.800.000,00	4.501.327,46	802.476,00	5.303.803,46	0,00	-6.496.196,54
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche									
U15405-1	Mobili per ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	7.490,53	0,00	7.490,53	0,00	-42.509,47
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	208,10	0,00	208,10	0,00	-4.791,90
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.305,67	0,00	1.305,67	0,00	-48.694,33
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**105.000,00**	**0,00**	**0,00**	**105.000,00**	**9.004,30**	**0,00**	**9.004,30**	**0,00**	**-95.995,70**
	TOTALE CATEGORIA U11	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	9.004,30	0,00	9.004,30	0,00	-95.995,70
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	122.631,15	122.631,15	0,00	-27.368,85
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**172.631,15**	**172.631,15**	**0,00**	**-27.368,85**
	TOTALE CATEGORIA U14	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	172.631,15	172.631,15	0,00	-27.368,85
	TOTALE TITOLO U2	12.105.000,00	0,00	0,00	12.105.000,00	4.510.331,76	975.107,15	5.485.438,91	0,00	-6.619.561,09
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI									
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	32.470,26	0,00	32.470,26	0,00	-529,74
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**33.000,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**32.470,26**	**0,00**	**32.470,26**	**0,00**	**-529,74**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.307,74	0,00	2.307,74	0,00	-192,26
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.307,74**	**0,00**	**2.307,74**	**0,00**	**-192,26**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	31.169,85	0,00	31.169,85	0,00	-830,15
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**32.000,00**	**0,00**	**0,00**	**32.000,00**	**31.169,85**	**0,00**	**31.169,85**	**0,00**	**-830,15**
	TOTALE CATEGORIA U15	67.500,00	0,00	0,00	67.500,00	65.947,85	0,00	65.947,85	0,00	-1.552,15
U16	*categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive*									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.291.142,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	109,34	18.935,15	19.044,49	0,00	-10.955,51
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	307.500,00	0,00	0,00	307.500,00	113.027,66	50.898,36	163.926,02	0,00	-143.573,98
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**337.500,00**	**0,00**	**0,00**	**337.500,00**	**113.137,00**	**69.833,51**	**182.970,51**	**0,00**	**-154.529,49**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

...DISTR... DI ...EGGIO CA...

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2011 — Al 31/12/2011 — Anno di gestione: 2011 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	4.900.000,00	0,00	0,00	4.900.000,00	2.288.539,35	77.504,13	2.366.043,48	0,00	-2.533.956,52
U15615-2	Rimborsi a cessionari	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	285,90	0,00	285,90	0,00	-99.714,10
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**5.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.288.825,25**	**77.504,13**	**2.366.329,38**	**0,00**	**-2.633.670,62**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U17	5.337.500,00	0,00	0,00	5.337.500,00	2.401.962,25	147.337,64	2.549.299,89	0,00	-2.788.200,11
	TOTALE TITOLO U3	6.696.142,00	0,00	0,00	6.696.142,00	2.467.910,10	147.332,64	2.615.247,74	0,00	-4.080.894,26
U4	PARTITE DI GIRO									
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	499.067,33	63.817,41	562.884,74	0,00	-137.115,26
U15635-2	Ritenute a terzi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	44.407,98	952,51	45.360,49	0,00	-154.639,51
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15635-4	Acconto su TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.485,01	0,00	6.485,01	0,00	-8.514,99
U15635	**Versamenti all' Erario**	**965.000,00**	**0,00**	**0,00**	**965.000,00**	**549.960,32**	**64.769,92**	**614.730,24**	**0,00**	**-350.269,76**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	158.815,26	23.400,39	182.215,65	0,00	-167.784,35
U15645-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	507,02	74,19	581,21	0,00	-918,79
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.247,03	192,16	12.439,19	0,00	-12.560,81
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**376.500,00**	**0,00**	**0,00**	**376.500,00**	**171.569,31**	**23.666,74**	**195.236,05**	**0,00**	**-181.263,95**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	103.614,05	0,00	103.614,05	0,00	-46.385,95
U15655-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.755,00	0,00	2.755,00	0,00	-12.245,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	4.572.616,07	879.902,86	5.452.518,93	0,00	-4.547.481,07
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15655-5	Varie	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	183.018,77	46.503,32	229.522,09	0,00	-270.477,91
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**10.765.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.765.000,00**	**4.862.003,89**	**926.406,18**	**5.788.410,07**	**0,00**	**-4.976.589,93**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	12.116.830,00	0,00	0,00	12.116.830,00	5.593.863,52	1.014.842,84	6.608.706,36	0,00	-5.508.123,64
	TOTALE TITOLO U4	12.116.830,00	0,00	0,00	12.116.830,00	5.593.863,52	1.014.842,84	6.608.706,36	0,00	-5.508.123,64
	TOTALE GENERALE	43.761.222,72	320.145,00	320.145,00	43.761.222,72	17.750.726,00	4.926.821,87	22.677.547,87	0,00	-21.083.674,85

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	**SPESE CORRENTI**											
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	111.712,42	65.693,81	11.640,83	77.334,64	0,00	34.377,78	461.712,42	221.733,87	0,00	239.978,55	53.200,01
U15005	**Amministratori , Sindaci e Commissioni**	**111.712,42**	**65.693,81**	**11.640,83**	**77.334,64**	**0,00**	**34.377,78**	**461.712,42**	**221.733,87**	**0,00**	**239.978,55**	**53.200,01**
	TOTALE CATEGORIA U01	111.712,42	65.693,81	11.640,83	77.334,64	0,00	34.377,78	461.712,42	221.733,87	0,00	239.978,55	53.200,01
U02	**categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio**											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	133.967,89	96.819,12	37.148,77	133.967,89	0,00	0,00	1.933.967,89	1.523.627,75	0,00	410.340,14	57.556,95
U15015-2	Lavoro straodinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	66.807,16	0,00	13.192,84	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	69.072,37	69.071,59	0,00	69.071,59	0,00	0,78	869.072,37	505.976,30	0,00	363.096,07	57.918,20
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	570.723,86	73.055,68	497.668,18	570.723,86	0,00	0,00	1.020.723,86	142.868,96	0,00	877.854,90	749.550,79
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	490.765,82	291.128,51	199.637,31	490.765,82	0,00	0,00	1.040.765,82	471.228,30	0,00	569.537,52	464.314,50
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**1.264.529,94**	**530.074,90**	**734.454,26**	**1.264.529,16**	**0,00**	**0,78**	**4.964.529,94**	**2.710.508,47**	**0,00**	**2.254.021,47**	**1.329.340,44**
	TOTALE CATEGORIA U02	**1.264.529,94**	**530.074,90**	**734.454,26**	**1.264.529,16**	**0,00**	**0,78**	**4.964.529,94**	**2.710.508,47**	**0,00**	**2.254.021,47**	**1.329.340,44**
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**											
U15025-1	Oneri L 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	31.932,56	1.932,56	0,00	0,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**31.932,56**	**1.932,56**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**31.932,56**	**1.932,56**	**0,00**	**0,00**
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	2.533,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2.533,20	152.533,20	90.327,27	0,00	62.205,93	15.238,41
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	39.510,56	0,00	60.489,44	0,00
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	0,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,32	30.000,32	15.481,78	0,00	14.518,54	0,00
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.039,20	0,00	5.960,80	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	10.338,00	10.272,00	66,00	10.338,00	0,00	0,00	60.338,00	35.314,94	0,00	25.023,06	4.516,95
U15045-6	Assicurazione cassa interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,03	0,00	1.897,97	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	66.405,85	15.760,80	0,00	15.760,80	0,00	50.645,05	156.405,85	38.029,95	0,00	118.375,90	8.348,30
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	1.080,00	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	0,00	61.080,00	2.103,36	0,00	58.976,64	0,00
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**80.357,37**	**27.112,80**	**66,00**	**27.178,80**	**0,00**	**53.178,57**	**580.557,37**	**232.909,09**	**0,00**	**347.648,28**	**28.103,66**
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	464,00	0,00	1.536,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	7.752,57	6.580,22	0,00	6.580,22	0,00	1.172,35	47.752,57	16.959,49	0,00	30.793,08	16.236,38
U15055-11	Comunicazione e innovazione	12.200,00	0,00	12.200,00	12.200,00	0,00	0,00	112.200,00	0,00	0,00	112.200,00	13.561,25
U15055-2	*Gestione automezzi*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.080,00	0,00	7.920,00	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	23.404,18	0,00	6.595,82	0,00
U15055-4	Contributi alla Cispel regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	2.060,00	0,00	37.940,00	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	152,07	0,00	4.847,93	0,00
U15055-7	Spese per concorsi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	216.967,66	3.171,54	201.744,60	204.916,14	0,00	12.051,52	416.967,66	65.574,02	0,00	351.393,64	234.881,18
U15055-9	Spese varie	79.314,90	19.046,00	0,90	19.046,90	0,00	60.268,00	94.314,90	21.890,60	0,00	72.424,30	42.041,82
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**316.235,13**	**28.797,76**	**213.945,50**	**242.743,26**	**0,00**	**73.491,87**	**763.235,13**	**132.584,36**	**0,00**	**630.650,77**	**296.880,63**
	TOTALE CATEGORIA U04	**396.592,50**	**55.910,56**	**214.011,50**	**269.922,06**	**0,00**	**126.670,44**	**1.343.792,50**	**365.493,45**	**0,00**	**978.299,05**	**324.984,29**
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	387.764,96	294.814,08	92.950,88	387.764,96	0,00	0,00	687.764,96	294.814,08	0,00	392.950,88	386.292,61
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	30.458,33	1.493,16	28.965,17	30.458,33	0,00	0,00	130.458,33	80.003,65	0,00	50.454,68	50.353,46
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	61.223,69	52.122,08	0,00	52.122,08	0,00	9.101,61	161.223,69	154.486,69	0,00	6.737,00	0,00
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	3.558,20	3.502,15	56,05	3.558,20	0,00	0,00	53.558,20	6.666,63	0,00	46.891,57	1.917,00
U15065-6	Istruttoria pratiche cessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2011 — Al 31/12/2011 — Anno di gestione: 2011 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	12.266,00	0,00	5.638,00	5.638,00	0,00	6.628,00	62.266,00	2.400,00	0,00	59.866,00	5.638,00
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**495.271,18**	**351.931,47**	**127.610,10**	**479.541,57**	**0,00**	**15.729,61**	**1.505.271,18**	**538.371,05**	**0,00**	**966.900,13**	**444.196,76**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	443.243,79	324.595,05	115.556,21	440.151,26	0,00	3.092,53	1.293.243,79	484.582,80	0,00	808.660,99	501.837,78
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	21.906,44	0,00	68.093,56	10.519,10
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	382.313,94	341.149,05	38.577,04	379.726,09	0,00	2.587,85	1.332.313,94	631.194,16	0,00	701.119,78	460.740,61
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**825.557,73**	**665.744,10**	**154.133,25**	**819.877,35**	**0,00**	**5.680,38**	**2.715.557,73**	**1.137.683,40**	**0,00**	**1.577.874,33**	**973.097,49**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	220,00	220,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**220,00**	**0,00**	**220,00**	**220,00**	**0,00**	**0,00**	**220,00**	**0,00**	**0,00**	**220,00**	**220,00**
U15095-1	progettazioni	133.545,76	22.032,00	60.655,63	82.687,63	0,00	50.858,13	133.545,76	22.032,00	0,00	111.513,76	60.655,63
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	62.140,03	18.719,20	26.916,07	45.635,27	0,00	16.504,76	62.140,03	18.719,20	0,00	43.420,83	26.916,07
U15095-3	commissioni e collaudi	66.777,82	10.197,65	42.939,08	53.136,73	0,00	13.641,09	66.777,82	10.197,65	0,00	56.580,17	42.939,08
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	425.206,71	45.831,89	373.984,41	419.816,30	0,00	5.390,41	725.206,71	46.241,11	0,00	678.965,60	671.801,82
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	1.910,96	0,00	1.910,96	1.910,96	0,00	0,00	31.910,96	0,00	0,00	31.910,96	1.910,96
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	176.049,04	12.965,82	128.978,79	141.944,61	0,00	34.104,43	176.049,04	12.965,82	0,00	163.083,22	128.978,79
U15095-8	altre spese tecniche	5.446,81	0,00	5.446,81	5.446,81	0,00	0,00	15.446,81	3.418,75	0,00	12.028,06	6.046,81
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	484.187,89	63.010,37	421.177,52	484.187,89	0,00	0,00	1.084.187,89	63.492,81	0,00	1.020.695,08	670.518,25
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.355.265,02**	**172.756,93**	**1.062.009,27**	**1.234.766,20**	**0,00**	**120.498,82**	**2.320.265,02**	**177.067,34**	**0,00**	**2.143.197,68**	**1.609.767,41**
	TOTALE CATEGORIA U05	**2.676.313,93**	**1.190.432,50**	**1.343.972,62**	**2.534.405,12**	**0,00**	**141.908,81**	**6.541.313,93**	**1.853.121,79**	**0,00**	**4.688.192,14**	**3.027.281,66**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	27.540,64	0,00	459,36	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.401,34	0,00	98,66	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.500,00**	**28.941,98**	**0,00**	**558,02**	**0,00**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	1.223,66	0,00	348.776,34	14.826,60
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**1.223,66**	**0,00**	**348.776,34**	**14.826,60**
	TOTALE CATEGORIA U06	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**409.500,00**	**30.165,64**	**0,00**	**379.334,36**	**14.826,60**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**											
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	873.145,00	273.145,00	0,00	0,00
U15135-6	IVA	737,85	737,85	0,00	737,85	0,00	0,00	40.737,85	23.426,99	0,00	17.310,86	0,00
U15135-7	ICI	24.033,81	0,00	24.033,81	24.033,81	0,00	0,00	1.824.033,81	807.346,65	0,00	1.016.687,16	24.033,81
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	132.643,49	17.638,90	115.004,59	132.643,49	0,00	0,00	432.643,49	25.970,77	0,00	406.672,72	146.744,59
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	95.890,90	0,00	54.109,10	0,00
U15135	**Oneri tributari**	**157.415,15**	**18.376,75**	**139.038,40**	**157.415,15**	**0,00**	**0,00**	**3.047.415,15**	**1.825.780,31**	**0,00**	**1.221.634,84**	**170.778,40**
	TOTALE CATEGORIA U07	**157.415,15**	**18.376,75**	**139.038,40**	**157.415,15**	**0,00**	**0,00**	**3.047.415,15**	**1.825.780,31**	**0,00**	**1.221.634,84**	**170.778,40**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**											
U15145-3	*Da canoni di locazione per fondo ERP*	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**1.781.776,30**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	373,05	0,00	14.626,95	0,00
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**373,05**	**0,00**	**14.626,95**	**0,00**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.189.998,05	0,00	1.189.998,05	1.189.998,05	0,00	0,00	1.739.998,05	0,00	0,00	1.739.998,05	1.532.238,50
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**1.189.998,05**	**0,00**	**1.189.998,05**	**1.189.998,05**	**0,00**	**0,00**	**1.739.998,05**	**0,00**	**0,00**	**1.739.998,05**	**1.532.238,50**
	TOTALE CATEGORIA U08	**2.971.774,35**	**0,00**	**2.971.774,35**	**2.971.774,35**	**0,00**	**0,00**	**3.536.774,35**	**373,05**	**0,00**	**3.536.401,30**	**3.314.014,80**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.550,72	0,00	0,00	86.550,72	0,00
U15185	**Fondi di riserva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**	**0,00**	**86.550,72**	**0,00**
	TOTALE TITOLO U1	**7.578.338,29**	**1.860.488,52**	**5.414.891,96**	**7.275.380,48**	**0,00**	**302.957,81**	**20.421.589,01**	**7.039.109,14**	**0,00**	**13.382.479,87**	**8.264.426,28**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**											
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	302.459,55	24.259,13	278.200,42	302.459,55	0,00	0,00	302.459,55	24.259,13	0,00	278.200,42	278.200,42
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**302.459,55**	**24.259,13**	**278.200,42**	**302.459,55**	**0,00**	**0,00**	**302.459,55**	**24.259,13**	**0,00**	**278.200,42**	**278.200,42**

AZIENDA TERRITORIALE PUBBLICA REGIONALE REGGIO CALABRIA

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	29.580,37	0,00	0,00	0,00	0,00	29.580,37	29.580,37	0,00	0,00	29.580,37	0,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**29.580,37**	**0,00**	**0,00**	**29.580,37**	**0,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	902.180,33	0,00	2.097.819,67	0,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550.000,00	389.243,13	0,00	3.160.756,87	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.209.904,00	0,00	790.096,00	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.959.069,41	701.326,87	1.257.742,54	1.959.069,41	0,00	0,00	2.959.069,41	701.326,87	0,00	2.257.742,54	2.060.218,54
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	1.959.069,41	701.326,87	1.257.742,54	1.959.069,41	0,00	0,00	13.759.069,41	5.202.654,33	0,00	8.556.415,08	2.060.218,54
	TOTALE CATEGORIA U10	2.291.109,33	725.586,00	1.535.942,96	2.261.528,96	0,00	29.580,37	14.091.109,33	5.226.913,46	0,00	8.864.195,87	2.338.418,96
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	7.490,53	0,00	42.509,47	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	208,10	0,00	4.791,90	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	2.538,98	2.538,98	0,00	2.538,98	0,00	0,00	52.538,98	3.844,65	0,00	48.694,33	0,00
U15405	**Acquisto mobili e macchine per ufficio**	**2.538,98**	**2.538,98**	**0,00**	**2.538,98**	**0,00**	**0,00**	**107.538,98**	**11.543,28**	**0,00**	**95.995,70**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U11	2.538,98	2.538,98	0,00	2.538,98	0,00	0,00	107.538,98	11.543,28	0,00	95.995,70	0,00
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.801.220,09	20.656,61	1.780.563,48	1.801.220,09	0,00	0,00	1.951.220,09	20.656,61	0,00	1.930.563,48	1.903.194,63
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	280.895,24	7.335,51	273.559,73	280.895,24	0,00	0,00	330.895,24	7.335,51	0,00	323.559,73	323.559,73
U15485	**Trattamento di fine rapporto**	**2.082.115,33**	**27.992,12**	**2.054.123,21**	**2.082.115,33**	**0,00**	**0,00**	**2.282.115,33**	**27.992,12**	**0,00**	**2.254.123,21**	**2.226.754,36**
	TOTALE CATEGORIA U14	2.082.115,33	27.992,12	2.054.123,21	2.082.115,33	0,00	0,00	2.282.115,33	27.992,12	0,00	2.254.123,21	2.226.754,36
	TOTALE TITOLO U2	4.375.763,64	756.117,10	3.590.066,17	4.346.183,27	0,00	29.580,37	16.480.763,64	5.266.448,86	0,00	11.214.314,78	4.565.173,32
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	32.470,26	0,00	529,74	0,00
U15495	**Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**32.470,26**	**0,00**	**529,74**	**0,00**
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.307,74	0,00	192,26	0,00
U15505	**Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.500,00**	**2.307,74**	**0,00**	**192,26**	**0,00**
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	31.170,27	31.170,27	0,00	31.170,27	0,00	0,00	63.170,27	62.340,12	0,00	830,15	0,00
U15545	**Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato**	**31.170,27**	**31.170,27**	**0,00**	**31.170,27**	**0,00**	**0,00**	**63.170,27**	**62.340,12**	**0,00**	**830,15**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U15	31.170,27	31.170,27	0,00	31.170,27	0,00	0,00	98.670,27	97.118,12	0,00	1.552,15	0,00
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	**Restituzioni di anticipazioni bancarie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.291.142,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	447.735,34	0,00	447.735,34	447.735,34	0,00	0,00	477.735,34	109,34	0,00	477.626,00	466.670,49
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	1.560,00	0,00	1.560,00	1.560,00	0,00	0,00	309.060,00	113.027,66	0,00	196.032,34	52.458,36
U15585	**Depositi cauzionali infruttiferi di utenti**	**449.295,34**	**0,00**	**449.295,34**	**449.295,34**	**0,00**	**0,00**	**786.795,34**	**113.137,00**	**0,00**	**673.658,34**	**519.128,85**
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	2.002.396,35	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2011** **Al 31/12/2011** **Anno di gestione: 2011** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900.000,00	2.288.539,35	0,00	2.611.460,65	77.504,13
U15615-2	Rimborsi a cessionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	285,90	0,00	99.714,10	0,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000.000,00**	**2.288.825,25**	**0,00**	**2.711.174,75**	**77.504,13**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	21.467,42	0,00	0,00	0,00	0,00	21.467,42	21.467,42	0,00	0,00	21.467,42	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**21.467,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.467,42**	**21.467,42**	**0,00**	**0,00**	**21.467,42**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	2.473.159,11	0,00	2.451.691,69	2.451.691,69	0,00	21.467,42	7.810.659,11	2.401.962,25	0,00	5.408.696,86	2.599.029,33
	TOTALE TITOLO U3	2.504.329,38	31.170,27	2.451.691,69	2.482.861,96	0,00	21.467,42	9.200.471,38	2.499.080,37	0,00	6.701.391,01	2.599.029,33
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	87.088,69	86.371,09	717,60	87.088,69	0,00	0,00	787.088,69	585.438,42	0,00	201.650,27	64.535,01
U15635-2	Ritenute a terzi	9.835,29	9.835,29	0,00	9.835,29	0,00	0,00	209.835,29	54.243,27	0,00	155.592,02	952,51
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15635-4	Acconto su TFR	2.207,80	2.207,80	0,00	2.207,80	0,00	0,00	17.207,80	8.692,81	0,00	8.514,99	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**99.131,78**	**98.414,18**	**717,60**	**99.131,78**	**0,00**	**0,00**	**1.064.131,78**	**648.374,50**	**0,00**	**415.757,28**	**65.487,52**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	27.103,35	27.103,35	0,00	27.103,35	0,00	0,00	377.103,35	185.918,61	0,00	191.184,74	23.400,39
U15645-3	ENP	85,77	85,77	0,00	85,77	0,00	0,00	1.585,77	592,79	0,00	992,98	74,19
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	1.459,22	1.459,22	0,00	1.459,22	0,00	0,00	26.459,22	13.706,25	0,00	12.752,97	192,16
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**28.648,34**	**28.648,34**	**0,00**	**28.648,34**	**0,00**	**0,00**	**405.148,34**	**200.217,65**	**0,00**	**204.930,69**	**23.666,74**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	8.783,20	8.783,20	0,00	8.783,20	0,00	0,00	158.783,20	112.397,25	0,00	46.385,95	0,00
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	2.755,00	0,00	12.245,00	0,00
U15655-3	C/C postali	734.706,53	734.406,53	300,00	734.706,53	0,00	0,00	10.734.706,53	5.307.022,60	0,00	5.427.683,93	880.202,86
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	8.074,68	0,00	0,00	0,00	0,00	8.074,68	108.074,68	0,00	0,00	108.074,68	0,00
U15655-5	Varie	135.520,28	127.774,78	7.745,50	135.520,28	0,00	0,00	635.520,28	310.793,55	0,00	324.726,73	54.248,82
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**887.084,69**	**870.964,51**	**8.045,50**	**879.010,01**	**0,00**	**8.074,68**	**11.652.084,69**	**5.732.968,40**	**0,00**	**5.919.116,29**	**934.451,68**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	1.014.864,81	998.027,03	8.763,10	1.006.072,53	0,00	8.074,68	13.131.694,81	6.591.890,55	0,00	6.539.804,26	1.023.605,94
	TOTALE TITOLO U4	1.014.864,81	998.027,03	8.763,10	1.006.072,53	0,00	8.074,68	13.131.694,81	6.591.890,55	0,00	6.539.804,26	1.023.605,94
	TOTALE GENERALE	15.473.296,12	3.645.802,92	11.465.412,92	15.111.215,84	0,00	362.080,28	59.234.518,84	21.396.528,92	0,00	37.837.989,92	16.392.234,79



AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011

- ALLEGATO D -

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica



Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2011

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	31.169,85
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00

Titolo II
Altre entrate

Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	34.827,05
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	82.738,85
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	4.117.204,42
2 Canoni diversi	€	350.000,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	1.756,40
6 Interessi su mutui	€	5.086,88

Titolo I
Spese correnti

Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	197.599,24
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.775.319,75
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	31.932,56
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di meteriali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	233.833,95
3 Spese diverse di amministrazione	€	156.721,73
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	503.026,24
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	1.290.903,54
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	552.068,55
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	28.941,98
3 Interessi verso fornitori	€	16.050,26
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.839.143,56
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	342.240,45
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	

7 Interessi da assegnatari	€		3 Restituzione canoni non dovuti	€		37.705
8 Interessi da cessionari	€		Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*			
9 Interessi attivi diversi	€		Fondi di riserva			
			1 Riserva per spese impreviste	€		0,00
Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€		0,00
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	79.731,76				
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€					
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*						
1 Altre entrate	€	2.053.386,68				
TOTALE PARTE PRIMA	€	6.755.901,89	TOTALE PARTE PRIMA	€		7.968.154,86

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*			
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€		
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€		
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€		
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€		
		0,00		€		0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*			
Sopravvenienze attive			*Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*			
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€		3.844.952,74

Altre	€	0,00
Plusvalenze patrimoniali		
Vendita di beni mobili ed immobili	€	
	€	0,00

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali di proprietà	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	
Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali		
Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	
Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi		
Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	1.125,54
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.846.078,28

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento al*

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.



fondi indennità di anzianità del personale

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	172.631,15
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	172.631,15

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00
Differenze quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00
Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
Altre	€	0,00

Minusvalenze patrimoniali

Vendita di beni mobili	€	0,00
	€	0,00

I) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*

Trasferimenti correnti	€	
Vendita di beni	€	
Prestazioni di servizio	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	
	€	0,00

TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00
TOTALE GENERALE	€	6.755.901,89
DISAVANZO ECONOMICO	€	5.230.962,40
TOTALE A PAREGGIO	€	11.986.864,29

TOTALE PARTE SECONDA	€	4.018.709,43
TOTALE GENERALE	€	11.986.864,29
AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	11.986.864,29

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-

Aterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2011

ALLEGATO E

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE DISTRETTO DI REGGIO CAL.

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in €uro 01/01/11	31/12/11	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		298.277,50	338.856,58	40.579,08
2	* Conti correnti bancari e postali		734.706,53	680.737,18	-53.969,35
		Totale	1.032.984,03	1.019.593,76	-13.390,27
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui		31.170,27	0,00	-31.170,27
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depositi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		23.369.015,39	12.913.647,22	-10.455.368,17
2	* Servizi a rimborso		586.936,11	565.502,59	-21.433,52
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		1.646,96	14.886,41	0,00 13.239,45
4	* Crediti diversi		29.404,65	23.868,59	-5.536,06
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		4.229,96	1.470,07	-2.759,89
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		4.231.835,17	3.651.561,13	-580.274,04
		Totale	28.254.238,51	17.170.936,01	-11.083.302,50
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER L 560 L 513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatrari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		2.500,00	2.500,00	0,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	2.500,00	2.500,00	0,00



	INVESTIMENTI MOBILIARI			
O	*Partecipazioni*			
1	* Partecipazioni in società			
P	*Titoli di credito a reddito fisso*			
1	* Titoli a reddito fisso			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI			
Q	*Immobili*			
1	* Aree			
2	* Stabili di proprietà in locazione	189.273.779,91	188.170.637,83	-1.103.142,08
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione			
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita			
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto			
6	* Servizi residenziali			
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*			
1	* Interventi costruttivi in corso	33.973.462,66	34.875.642,99	902.180,33
2	* Interventi costruttivi ultimati			
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*			
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso			
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati			
T	*Interventi per servizi residenziali*			
1	* Interventi per servizi residenziali in corso			
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati			
	Totale	223.247.242,57	223.046.280,82	-200.961,75
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			
2	* Mobili e macchine per ufficio	342.303,68	134.484,34	-207.819,34
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	342.303,68	134.484,34	-207.819,34
	ALTRI COSTI PLURIENNALI			
V	*Costi pluriennali*			
1	* Costi pluriennali diversi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVITA'	252.879.268,79	241.373.794,93	-11.505.473,86
	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	7.485.269,20	9.250.290,37	1.765.021,17
2	* Disavanzo d'esercizio	2.306.316,61	5.230.962,40	2.924.645,79
	Totale	9.791.585,81	14.481.252,77	4.689.666,96
	TOTALE A PAREGGIO	262.670.854,60	255.855.047,70	-6.815.806,90
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	152.727,14	0,00	-152.727,14
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	152.727,14	0,00	-152.727,14
	TOTALE GENERALE	262.823.581,74	255.855.047,70	-6.968.534,04

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011

- ALLEGATO F (PASSIVITA')-

Atterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2011 ALLEGATO B



N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro 1/1/11	31/12/11	differenze in +
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			
2	* Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	2.971.774,35	3.314.014,80	342.240,45
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	3.116.887,06	€ 3.311.736,45	194.849,39
2	* Fornitori diversi	2.249.667,68	2.348.948,46	99.280,78
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	447.735,34	466.670,49	18.935,15
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	69.072,37	57.918,20	-11.154,17
2	* IVA su cessioni e prestazioni	21.467,42	0,00	-21.467,42
3	* Erario	157.415,15	170.778,40	13.363,25
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	2.354.765,07	2.493.017,28	138.252,21
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	2.082.115,33	2.226.754,36	144.639,03
	Totale	15.473.296,12	16.392.234,79	918.938,67
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			
4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			

H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			
2	* risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	* Fondo integrativo di previdenza			
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	92.943.823,36	96.788.776,10	3.844.952,74
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	287.494,72	1.125,54	-286.369,18
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	93.231.318,08	96.789.901,64	3.558.583,56
	TOTALE PASSIVITA'	108.704.614,20	113.182.136,43	4.477.522,23
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	* Dotazione	9.791.585,81	14.481.252,77	4.689.666,96
2	* Devoluzioni	144.174.654,59	128.191.658,50	-15.982.996,09

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			
Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	153.966.240,40	142.672.911,27	-11.293.329,13
	TOTALE A PAREGGIO	262.670.854,60	255.855.047,70	-6.815.806,90
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	152.727,14	0,00	-152.727,14
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	152.727,14	0,00	-152.727,14
	TOTALE GENERALE	262.823.581,74	255.855.047,70	-6.968.534,04

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011

- ALLEGATO G -

Atarp Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2011

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 297.968,06
Riscossioni	in c/competenza	€ 17.917.712,04	
	in c/residui	€ 3.519.705,40	€ 21.437.417,44
Pagamenti	in c/competenza	€ 17.750.726,00	
	in c/residui	€ 3.645.802,92	€ 21.396.528,92
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 338.856,58
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 24.734.533,11	
	dell'esercizio	€ 3.186.458,64	
	variazioni	€ 10.750.055,74	€ 17.170.936,01
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 11.827.493,20	
	dell'esercizio	€ 4.926.821,87	
	variazioni	€ 362.080,28	€ 16.392.234,79
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 1.117.557,80

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP REGGIO CALABRIA ES.FIN. 2011

Tab. 1

DETERMINAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2011

a) RESIDUI ANNI PRECEDENTI

			Importi
Residui attivi			
Alla chiusura dell'es.fin. 2010			€ 28.254.238,51
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 10.750.055,74		€ 10.750.055,74
	Residui attivi riaccertati		€ 17.504.182,77
Riscossi nell'es. fin in chiusura			€ 3.519.705,40
Da *riscuotere* al 31.12.2011			**€ 13.984.477,37**
Residui passivi			
Alla chiusura dell'es.fin.. 2010			€ 15.473.296,12
Eliminati / Riprodotti -/+	€ 362.080,28		€ 362.080,28
	Residui passivi riaccertati		€ 15.111.215,84
Pagati nell'es. fin in chiusura			€ 3.645.802,92
Da pagare al 31.12.2011			**€ 11.465.412,92**

b) RESIDUI DI NUOVA FORMAZIONE

Accertamenti	
Di competenza	€ 21.104.170,68
Riscossioni in c/competenza	€ 17.917.712,04
Da riscuotere al 31.12.2011	**€ 3.186.458,64**
Impegni	
Di competenza	€ 22.677.547,87
Pagamenti in c/competenza	€ 17.750.726,00
Da pagare al 31.12.2011	**€ 4.926.821,87**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011

Tab. 2

RISULTATI COMPLESSIVI DEL CONTO DEI RESIDUI AL 31.12.2011

a) I Residui Attivi alla chiusura dell'es.fin. 2011 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da riscuotere sulle Entrate accertate per la competenza propria dell'Esercizio	€	3.186.458,64
Somme rimaste da riscuotere sui Residui degli esercizi precedenti	€	13.984.477,37
Totale Residui Attivi al 31.12.2011	**€**	**17.170.936,01**

b) I Residui Passivi alla chiusura dell'es.fin. 2011 risultano stabiliti nelle seguenti somme:

Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate per la competenza propria dell'Esercizio	€	4.926.821,87
Somme rimaste da pagare sui Residui degli esercizi precedenti	€	11.465.412,92
Totale Residui Passivi al 31.12.2011	**€**	**16.392.234,79**

RIEPILOGO

Totale Residui Attivi al 31.12.2011	**€**	**17.170.936,01**
Totale Residui Passivi al 31.12.2011	**€**	**16.392.234,79**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011

Tab. 3

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 3.519.705,40	€ 17.917.712,04	€ 21.437.417,44
Pagamenti	€ 3.645.802,92	€ 17.750.726,00	€ 21.396.528,92
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2011		Differenza d'Esercizio	€ 40.888,52
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2011			€ 297.968,06
Avanzo di cassa al 31.12.2011			**€ 338.856,58**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011

Tab. 4

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Indicazioni	Residui	Competenze	Totali
Riscossioni	€ 3.519.705,40	€ 17.917.712,04	€ 21.437.417,44
Pagamenti	€ 3.645.802,92	€ 17.750.726,00	€ 21.396.528,92
Differenza d'Esercizio			€ 40.888,52
Fondo Cassa al 01.01.2011			€ 297.968,06
Avanzo di cassa al 31.12.2011			€ 338.856,58
Residui attivi			€ 17.170.936,01
Totale			€ 17.509.792,59
Residui passivi			€ 16.392.234,79
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2011			€ 1.117.557,80

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011

Tab. 5

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Importi
Avanzo d' Amministrazione al 01.01.2011		€ 13.078.910,45
Entrate accertate nell'anno		€ 21.104.170,68
Eliminazione o aumento di residui attivi		€ 10.750.055,74
	Totale attivo	**€ 23.433.025,39**
Spese impegnate nell'anno		€ 22.677.547,87
Eliminazione di residui passivi		€ 362.080,28
	Totale passivo	**€ 22.315.467,59**
Avanzo d'aministrazione al 31/12/2011		**€ 1.117.557,80**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

ALLEGATO E

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenza attive sul capitale mutuato	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
	TOTALE CATEGORIA E01	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
	TOTALE TITOLO E1	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
E2	ALTRE ENTRATE									
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	44.724,21	0,00	44.724,21	20.724,21	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	44.724,21	0,00	44.724,21	20.724,21	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	127.000,00	0,00	0,00	127.000,00	136.768,25	0,00	136.768,25	9.768,25	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	636.000,00	0,00	0,00	636.000,00	68.384,75	0,00	68.384,75	0,00	-567.615,25
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	773.000,00	0,00	0,00	773.000,00	205.153,00	0,00	205.153,00	9.768,25	-577.615,25
	TOTALE CATEGORIA E05	797.000,00	0,00	0,00	797.000,00	249.877,21	0,00	249.877,21	30.492,46	-577.615,25
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.814.000,00	0,00	0,00	4.814.000,00	1.782.762,81	3.031.237,19	4.814.000,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	874.000,00	0,00	0,00	874.000,00	459.507,79	414.492,21	874.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.567.000,00	0,00	0,00	1.567.000,00	682.932,01	884.067,99	1.567.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	428.000,00	0,00	0,00	428.000,00	63.353,79	364.646,21	428.000,00	0,00	0,00
E00100	Canoni di locazione	7.683.000,00	0,00	0,00	7.683.000,00	2.988.556,40	4.694.443,60	7.683.000,00	0,00	0,00
E00120-1	Proventi delle partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00120	Proventi delle partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00140-1	Interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	64,75	0,00	64,75	0,00	-435,25
E00140-2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	524,18	0,00	524,18	0,00	-2.475,82
E00140	Interessi su depositi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	588,93	0,00	588,93	0,00	-2.911,07
E00170-1	su mutui da erogare	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.923,35	0,00	4.923,35	0,00	-5.076,65
E00170	Interessi attivi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.923,35	0,00	4.923,35	0,00	-5.076,65
	TOTALE CATEGORIA E06	7.696.500,00	0,00	0,00	7.696.500,00	2.994.068,68	4.694.443,60	7.688.512,28	0,00	-7.987,72
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	20.351,30	0,00	20.351,30	0,00	-99.648,70
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	3.021,30	0,00	3.021,30	0,00	-161.878,70
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	22.307,68	5,00	22.312,68	0,00	-2.687,32
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	49.900,00	0,00	49.900,00	0,00	-25.100,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	52.885,00	0,00	52.885,00	52.885,00	0,00
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	385.000,00	0,00	0,00	385.000,00	148.465,28	5,00	148.470,28	52.885,00	-289.414,72
	TOTALE CATEGORIA E07	385.000,00	0,00	0,00	385.000,00	148.465,28	5,00	148.470,28	52.885,00	-289.414,72
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									
E00200-1	Arrotondamenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.030,54	0,00	3.030,54	0,00	-6.969,46
E00200-2	Rientri su anticipazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.387,78	0,00	3.387,78	0,00	-6.612,22
E00200	Entrate eventuali varie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.418,32	0,00	6.418,32	0,00	-13.581,68
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.851.027,94	0,00	-2.148.972,06

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00210	Rimborsi diversi	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.851.027,94	0,00	-2.148.972,06
	TOTALE CATEGORIA E08	5.020.000,00	0,00	0,00	5.020.000,00	2.857.446,26	0,00	2.857.446,26	0,00	-2.162.553,74
	TOTALE TITOLO E2	13.898.500,00	0,00	0,00	13.898.500,00	6.249.857,43	4.694.448,60	10.944.306,03	83.377,46	-3.037.571,43
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	6.250.000,00	0,00	0,00	6.250.000,00	3.135.707,99	0,00	3.135.707,99	0,00	-3.114.292,01
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.526,01	0,00	2.526,01	0,00	-17.473,99
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	6.270.000,00	0,00	0,00	6.270.000,00	3.138.234,00	0,00	3.138.234,00	0,00	-3.131.766,00
	TOTALE CATEGORIA E09	6.270.000,00	0,00	0,00	6.270.000,00	3.138.234,00	0,00	3.138.234,00	0,00	-3.131.766,00
E12	categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	570.000,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-570.000,00
E00410	Rimborsi e diversi	570.000,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-570.000,00
	TOTALE CATEGORIA E12	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-580.000,00
	TOTALE TITOLO E3	6.850.000,00	0,00	0,00	6.850.000,00	3.138.234,00	0,00	3.138.234,00	0,00	-3.711.766,00
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato									
E00420-1	Per interventi costruttivi	1.016.113,57	0,00	0,00	1.016.113,57	603.877,66	0,00	603.877,66	0,00	-412.235,91
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	5.093.868,21	0,00	200.000,00	4.893.868,21	235.019,36	0,00	235.019,36	0,00	-4.658.848,85
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	357.347,53	0,00	357.347,53	0,00	-92.652,47
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.851.027,94	0,00	-2.148.972,06
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	12.039,50	700.717,49	712.756,99	0,00	-537.243,01
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	12.609.981,78	200.000,00	200.000,00	12.609.981,78	4.059.311,99	700.717,49	4.760.029,48	0,00	-7.849.952,30
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E13	12.609.981,78	200.000,00	200.000,00	12.609.981,78	4.059.311,99	700.717,49	4.760.029,48	0,00	-7.849.952,30
	TOTALE TITOLO E4	12.609.981,78	200.000,00	200.000,00	12.609.981,78	4.059.311,99	700.717,49	4.760.029,48	0,00	-7.849.952,30
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI									
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui									
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	24.184,33	0,00	-5.815,67
E00490	mutui edilizi dello DD.PP. con oneri di ammto a carico dell' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	24.184,33	0,00	-5.815,67
	TOTALE CATEGORIA E17	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	24.184,33	0,00	-5.815,67
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
E00510	Banche per anticipazioni	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.904,43	0,00	4.904,43	0,00	-5.095,57
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.904,43	0,00	4.904,43	0,00	-5.095,57
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.244,97	0,00	10.244,97	0,00	-4.755,03
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.949,06	0,00	8.949,06	8.949,06	0,00
E00560	Assunzione debiti diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	19.194,03	0,00	19.194,03	8.949,06	-4.755,03
	TOTALE CATEGORIA E18	1.316.142,00	0,00	0,00	1.316.142,00	24.098,46	0,00	24.098,46	8.949,06	-1.309.992,60

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
	TOTALE TITOLO E5	**1.346.142,00**	**0,00**	**0,00**	**1.346.142,00**	**48.282,79**	**0,00**	**48.282,79**	**8.949,06**	**-1.306.808,27**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partita di giro**									
E00570-1	A dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	496.017,00	0,00	496.017,00	0,00	-303.983,00
E00570-2	A terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	102.299,05	0,00	102.299,05	0,00	-197.700,95
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	78.788,91	0,00	78.788,91	0,00	-21.211,09
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	11.507,66	11.507,66	0,00	-3.492,34
E00570	**Ritenute erariali**	**1.215.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.215.000,00**	**677.104,96**	**11.507,66**	**688.612,62**	**0,00**	**-526.387,38**
E00580-1	S.S.N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	176.996,43	0,00	176.996,43	0,00	-123.003,57
E00580-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	568,70	0,00	568,70	0,00	-931,30
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	8.517,20	0,00	8.517,20	0,00	-21.482,80
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**331.500,00**	**0,00**	**0,00**	**331.500,00**	**186.082,33**	**0,00**	**186.082,33**	**0,00**	**-145.417,67**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	108.206,38	0,00	108.206,38	0,00	-41.793,62
E00590-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00	-11.480,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	4.721.957,37	0,00	4.721.957,37	0,00	-5.078.042,63
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
E00590-5	Varie	10.000,00	200.000,00	0,00	210.000,00	84.744,48	123.407,86	208.152,34	0,00	-1.847,66
E00590-6	Recupero quote condominiali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.305.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**10.305.000,00**	**4.918.428,23**	**123.407,86**	**5.041.836,09**	**0,00**	**-5.263.163,91**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**11.861.830,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**11.861.830,00**	**5.781.615,52**	**145.245,52**	**5.926.861,04**	**0,00**	**-5.934.968,96**
	TOTALE TITOLO E6	**11.861.830,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**11.861.830,00**	**5.781.615,52**	**145.245,52**	**5.926.861,04**	**0,00**	**-5.934.968,96**
	TOTALE GENERALE	**46.596.953,78**	**400.000,00**	**400.000,00**	**46.596.953,78**	**19.277.301,79**	**5.540.411,61**	**24.817.713,34**	**92.326,52**	**-21.871.566,96**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**											
	TOTALE TITOLO E00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E01	**FONDO INIZIALE DI CASSA**											
	TOTALE TITOLO E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E1	**ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI**											
E01	**categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato**											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00
E00010	**Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E01	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO E1	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**	**0,00**	**30.500,00**	**0,00**
E2	**ALTRE ENTRATE**											
E05	**categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi**											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	521,11	0,00	0,00	0,00	0,00	521,11	521,11	0,00	0,00	521,11	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	14.365,30	14.365,30	0,00	14.365,30	0,00	0,00	38.365,30	59.089,51	20.724,21	0,00	0,00
E00060	**Corrispettivi per amministrazioni stabili**	**14.886,41**	**14.365,30**	**0,00**	**14.365,30**	**0,00**	**521,11**	**38.886,41**	**59.089,51**	**20.203,10**	**0,00**	**0,00**
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	136.768,25	9.768,25	0,00	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636.000,00	68.384,75	0,00	567.615,25	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00090	**Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**773.000,00**	**205.153,00**	**0,00**	**567.847,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E05	**14.886,41**	**14.365,30**	**0,00**	**14.365,30**	**0,00**	**521,11**	**811.886,41**	**264.242,51**	**0,00**	**547.643,90**	**0,00**
E06	**categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali**											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	2.030.244,20	1.307.748,19	722.496,01	2.030.244,20	0,00	0,00	6.844.244,20	3.090.511,00	0,00	3.753.733,20	3.753.733,20
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.086.112,97	278.154,65	1.756.920,21	2.035.074,86	0,00	51.038,11	2.960.112,97	737.662,44	0,00	2.222.450,53	2.171.412,42
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	6.962.363,58	376.423,30	6.129.412,99	6.505.836,29	0,00	456.527,29	8.529.363,58	1.059.355,31	0,00	7.470.008,27	7.013.480,98
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.834.926,47	85.266,17	508.833,16	594.099,33	0,00	1.240.827,14	2.262.926,47	148.619,96	0,00	2.114.306,51	873.479,37
E00100	**Canoni di locazione**	**12.913.647,22**	**2.047.592,31**	**9.117.662,37**	**11.165.254,68**	**0,00**	**1.748.392,54**	**20.596.647,22**	**5.036.148,71**	**0,00**	**15.560.498,51**	**13.812.105,97**
E00120-1	Proventi delle partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00120	**Proventi delle partecipazioni**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E00140-1	Interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	64,75	0,00	435,25	0,00
E00140-2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	524,18	0,00	2.475,82	0,00
E00140	**Interessi su depositi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500,00**	**588,93**	**0,00**	**2.911,07**	**0,00**
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.923,35	0,00	5.076,65	0,00
E00170	**Interessi attivi diversi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**4.923,35**	**0,00**	**5.076,65**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E06	**12.913.647,22**	**2.047.592,31**	**9.117.662,37**	**11.165.254,68**	**0,00**	**1.748.392,54**	**20.610.147,22**	**5.041.660,99**	**0,00**	**15.568.486,23**	**13.812.105,97**
E07	**categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti**											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	106.041,84	9.671,84	96.370,00	106.041,84	0,00	0,00	226.041,84	30.023,14	0,00	196.018,70	96.370,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	452.114,37	671,40	451.442,97	452.114,37	0,00	0,00	617.114,37	3.692,70	0,00	613.421,67	451.442,97
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	7.346,38	0,00	7.341,38	7.341,38	0,00	5,00	32.346,38	22.307,68	0,00	10.038,70	7.346,38
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	49.900,00	0,00	25.100,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.885,00	52.885,00	0,00	0,00
E00180	**Recuperi e rimborsi diversi**	**565.502,59**	**10.343,24**	**555.154,35**	**565.497,59**	**0,00**	**5,00**	**950.502,59**	**158.808,52**	**0,00**	**791.694,07**	**555.159,35**
	TOTALE CATEGORIA E07	**565.502,59**	**10.343,24**	**555.154,35**	**565.497,59**	**0,00**	**5,00**	**950.502,59**	**158.808,52**	**0,00**	**791.694,07**	**555.159,35**
E08	**categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci**											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.030,54	0,00	6.969,46	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	10.120,00	3.387,78	0,00	6.732,22	0,00
E00200	**Entrate eventuali varie**	**120,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**120,00**	**20.120,00**	**6.418,32**	**0,00**	**13.701,68**	**0,00**
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.148.972,06	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00210	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.148.972,06	0,00
	TOTALE CATEGORIA E08	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	5.020.120,00	2.857.446,26	0,00	2.162.673,74	0,00
	TOTALE TITOLO E2	13.494.156,22	2.072.300,85	9.672.816,72	11.745.117,57	0,00	1.749.038,65	27.392.656,22	8.322.158,28	0,00	19.070.497,94	14.367.265,32
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI											
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	71.182,77	71.182,77	0,00	71.182,77	0,00	0,00	6.321.182,77	3.206.890,76	0,00	3.114.292,01	0,00
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	6.155,10	6.155,10	0,00	6.155,10	0,00	0,00	26.155,10	8.681,11	0,00	17.473,99	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	77.337,87	77.337,87	0,00	77.337,87	0,00	0,00	6.347.337,87	3.215.571,87	0,00	3.131.766,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E09	77.337,87	77.337,87	0,00	77.337,87	0,00	0,00	6.347.337,87	3.215.571,87	0,00	3.131.766,00	0,00
E12	categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	1.470,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,07	1.470,07	0,00	0,00	1.470,07	0,00
E00360	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	1.470,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,07	1.470,07	0,00	0,00	1.470,07	0,00
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00
E00410	Rimborsi e diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E12	1.470,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,07	581.470,07	0,00	0,00	581.470,07	0,00
	TOTALE TITOLO E3	78.807,94	77.337,87	0,00	77.337,87	0,00	1.470,07	6.928.807,94	3.215.571,87	0,00	3.713.236,07	0,00
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016.113,57	603.877,66	0,00	412.235,91	0,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	975,21	0,00	0,00	0,00	0,00	975,21	5.094.843,42	235.019,36	0,00	4.859.824,06	0,00
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	357.347,53	107.347,53	0,00	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.148.972,06	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	2.060.936,44	320.538,36	1.740.398,08	2.060.936,44	0,00	0,00	3.310.936,44	332.577,86	0,00	2.978.358,58	2.441.115,57
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	2.061.911,65	320.538,36	1.740.398,08	2.060.936,44	0,00	975,21	14.671.893,43	4.379.850,35	0,00	10.292.043,08	2.441.115,57
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	280.681,13	27.816,98	252.864,15	280.681,13	0,00	0,00	280.681,13	27.816,98	0,00	252.864,15	252.864,15
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	280.681,13	27.816,98	252.864,15	280.681,13	0,00	0,00	280.681,13	27.816,98	0,00	252.864,15	252.864,15
	TOTALE CATEGORIA E13	2.342.592,78	348.355,34	1.993.262,23	2.341.617,57	0,00	975,21	14.952.574,56	4.407.667,33	0,00	10.544.907,23	2.693.979,72
	TOTALE TITOLO E4	2.342.592,78	348.355,34	1.993.262,23	2.341.617,57	0,00	975,21	14.952.574,56	4.407.667,33	0,00	10.544.907,23	2.693.979,72
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI											
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui											
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	5.815,67	0,00
E00490	mutui edilizi della DD.PP. con oneri di ammto a carico dell' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	5.815,67	0,00
	TOTALE CATEGORIA E17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.184,33	0,00	5.815,67	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
E00510	Banche per anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	23.868,59	1.024,72	22.843,87	23.868,59	0,00	0,00	33.868,59	5.929,15	0,00	27.939,44	22.843,87
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	23.868,59	1.024,72	22.843,87	23.868,59	0,00	0,00	33.868,59	5.929,15	0,00	27.939,44	22.843,87
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	6.479,21	6.479,21	0,00	6.479,21	0,00	0,00	21.479,21	16.724,18	0,00	4.755,03	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	2.890,11	2.890,11	0,00	2.890,11	0,00	0,00	2.890,11	11.839,17	8.949,06	0,00	0,00
E00560	Assunzione debiti diversi	9.369,32	9.369,32	0,00	9.369,32	0,00	0,00	24.369,32	28.563,35	4.194,03	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E18	33.237,91	10.394,04	22.843,87	33.237,91	0,00	0,00	1.349.379,91	34.492,50	0,00	1.314.887,41	22.843,87

DIRETTORE AMMINISTRATIVO VIA RESIDENZA PUBBLICA REGIONALE REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	TOTALE TITOLO E5	**33.237,91**	**10.394,04**	**22.843,87**	**33.237,91**	**0,00**	**0,00**	**1.379.379,91**	**58.676,83**	**0,00**	**1.320.703,08**	**22.843,87**
E6	**PARTITE DI GIRO**											
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	496.017,00	0,00	303.983,00	0,00
E00570-2	A terzi	4.316,89	0,00	4.316,89	4.316,89	0,00	0,00	304.316,89	102.299,05	0,00	202.017,84	4.316,89
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	78.788,91	0,00	21.211,09	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	44.716,43	0,00	44.716,43	44.716,43	0,00	0,00	59.716,43	0,00	0,00	59.716,43	56.224,09
E00570	**Ritenute erariali**	**49.033,32**	**0,00**	**49.033,32**	**49.033,32**	**0,00**	**0,00**	**1.264.033,32**	**677.104,96**	**0,00**	**586.928,36**	**60.540,98**
E00580-1	S.S.N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	176.996,43	0,00	123.003,57	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	568,70	0,00	931,30	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	8.517,20	0,00	21.482,80	0,00
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**331.500,00**	**186.082,33**	**0,00**	**145.417,67**	**0,00**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	150.036,00	108.206,38	0,00	41.829,62	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.520,00	0,00	11.480,00	0,00
E00590-3	C/C postali	680.737,18	600.164,18	0,00	600.164,18	0,00	80.573,00	10.680.737,18	5.322.121,55	0,00	5.358.615,63	0,00
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
E00590-5	Varie	492.334,66	34.065,39	458.269,27	492.334,66	0,00	0,00	502.334,66	118.809,87	0,00	383.524,79	581.677,13
E00590-6	Recupero quote condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**1.173.107,84**	**634.229,57**	**458.305,27**	**1.092.534,84**	**0,00**	**80.573,00**	**11.478.107,84**	**5.552.657,80**	**0,00**	**5.925.450,04**	**581.713,13**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**1.222.141,16**	**634.229,57**	**507.338,59**	**1.141.568,16**	**0,00**	**80.573,00**	**13.083.971,16**	**6.415.845,09**	**0,00**	**6.668.126,07**	**652.584,11**
	TOTALE TITOLO E6	**1.222.141,16**	**634.229,57**	**507.338,59**	**1.141.568,16**	**0,00**	**80.573,00**	**13.083.971,16**	**6.415.845,09**	**0,00**	**6.668.126,07**	**652.584,11**
	TOTALE GENERALE	**17.170.936,01**	**3.142.617,67**	**12.196.261,41**	**15.338.879,08**	**0,00**	**1.832.056,93**	**63.767.889,79**	**22.419.919,40**	**0,00**	**41.347.970,39**	**17.736.673,02**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2012 — Al 31/12/2012 — Anno di gestione: 2012 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	261.383,75	165,06	261.548,81	0,00	-88.451,19
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	261.383,75	165,06	261.548,81	0,00	-88.451,19
	TOTALE CATEGORIA U01	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	261.383,75	165,06	261.548,81	0,00	-88.451,19
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.490.000,00	0,00	0,00	1.490.000,00	1.319.579,45	80.420,55	1.400.000,00	0,00	-90.000,00
U15015-3	Diarie e trasferte	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	54.484,92	0,00	54.484,92	0,00	-10.515,08
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00	374.255,71	104.167,48	478.423,19	0,00	-51.576,81
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	268.000,00	0,00	0,00	268.000,00	133.903,38	132.522,68	266.426,06	0,00	-1.573,94
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	509,89	2.697,03	3.206,92	0,00	-96.793,08
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	277.000,00	0,00	0,00	277.000,00	158.380,46	118.619,54	277.000,00	0,00	0,00
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	2.780.000,00	0,00	0,00	2.780.000,00	2.041.113,81	438.427,28	2.479.541,09	0,00	-300.458,91
	TOTALE CATEGORIA U02	2.780.000,00	0,00	0,00	2.780.000,00	2.041.113,81	438.427,28	2.479.541,09	0,00	-300.458,91
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U15025	Personale in quiescenza	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
	TOTALE CATEGORIA U03	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	80.000,00	60.000,00	0,00	140.000,00	124.457,63	9.635,32	134.092,95	0,00	-5.907,05
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	21.362,64	76.197,74	97.560,38	0,00	-2.439,62
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	23.323,68	1.259,02	24.582,70	0,00	-25.417,30
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15045-5	gestione sistema informatico	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	21.549,59	28.496,74	50.046,33	0,00	-9.953,67
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,03	0,00	8.102,03	0,00	-1.897,97
U15045-8	manutenzione sede uffici	350.000,00	0,00	60.000,00	290.000,00	27.047,47	4.169,77	31.217,24	0,00	-258.782,76
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	8.097,17	174,24	8.271,41	0,00	-51.728,59
U15045	Spese per funzionamento uffici	740.000,00	60.000,00	60.000,00	740.000,00	233.940,21	119.932,83	353.873,04	0,00	-386.126,96
U15055-1	Spese di rappresentanza	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	777,04	0,00	777,04	0,00	-9.222,96
U15055-10	Nucleo di valutazione	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-21.000,00
U15055-11	Comunicazione e innovazione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15055-2	Gestione automezzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.117,32	603,00	5.720,32	0,00	-4.279,68
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	24.294,00	0,00	24.294,00	0,00	-55.706,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	2.405,40	0,00	2.405,40	0,00	-32.594,60
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	157,03	0,00	157,03	0,00	-9.842,97
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	201.930,38	30.767,71	232.698,09	0,00	-67.301,91
U15055-9	Spese varie	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	8.047,12	1.546,95	9.594,07	0,00	-5.405,93
U15055	Spese diverse di amministrazione	546.000,00	0,00	0,00	546.000,00	242.728,29	47.917,66	290.645,95	0,00	-255.354,05
	TOTALE CATEGORIA U04	1.286.000,00	60.000,00	60.000,00	1.286.000,00	476.668,50	167.850,49	644.518,99	0,00	-641.481,01
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	221.972,57	68.039,02	290.011,59	0,00	-259.988,41
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	81.479,69	0,00	81.479,69	0,00	-38.520,31
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	123.499,35	0,00	123.499,35	0,00	-206.500,65
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.269,68	0,00	3.269,68	0,00	-26.730,32
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	1.180.000,00	0,00	0,00	1.180.000,00	430.221,29	68.039,02	498.260,31	0,00	-681.739,69
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	68.263,78	205.316,18	273.579,96	0,00	-426.420,04

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA PROVINCIALE DISTRETTO DI REGGIO

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2012 — Al 31/12/2012 — Anno di gestione: 2012 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	31.851,49	0,00	31.851,49	0,00	-28.148,51
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	192.960,44	237.861,04	430.821,48	0,00	-269.178,52
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**1.460.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.460.000,00**	**293.075,71**	**443.177,22**	**736.252,93**	**0,00**	**-723.747,07**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**
U15095-1	progettazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-3	commissioni e collaudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	6.647,80	15.796,20	22.444,00	0,00	-277.556,00
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.360,66	0,00	3.360,66	0,00	-16.639,34
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	14.278,40	57.322,64	71.601,04	0,00	-558.398,96
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**980.000,00**	**0,00**	**0,00**	**980.000,00**	**24.286,86**	**73.118,84**	**97.405,70**	**0,00**	**-882.594,30**
	TOTALE CATEGORIA U05	**3.720.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.720.000,00**	**747.583,86**	**584.335,08**	**1.331.918,94**	**0,00**	**-2.388.081,06**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	25.877,10	0,00	25.877,10	0,00	-122,90
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	300,00	0,00	0,00	300,00	289,32	0,00	289,32	0,00	-10,68
U15115	**Interessi sui mutui**	**26.300,00**	**0,00**	**0,00**	**26.300,00**	**26.166,42**	**0,00**	**26.166,42**	**0,00**	**-133,58**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	244.244,57	29.285,61	273.530,18	0,00	-476.469,82
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**750.000,00**	**0,00**	**0,00**	**750.000,00**	**244.244,57**	**29.285,61**	**273.530,18**	**0,00**	**-476.469,82**
	TOTALE CATEGORIA U06	**806.300,00**	**0,00**	**0,00**	**806.300,00**	**270.410,99**	**29.285,61**	**299.696,60**	**0,00**	**-506.603,40**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**									
U15135-5	IRES	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	619.151,29	0,00	619.151,29	0,00	-380.848,71
U15135-6	IVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	21.857,70	3.888,33	25.746,03	0,00	-4.253,97
U15135-7	ICI	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	1.150.247,92	1.349.752,08	2.500.000,00	0,00	0,00
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	3.695,47	3.500,00	7.195,47	0,00	-192.804,53
U15135-9	IRAP	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	115.637,00	0,00	115.637,00	0,00	-4.363,00
U15135	**Oneri tributari**	**3.850.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.850.000,00**	**1.910.589,38**	**1.357.140,41**	**3.267.729,79**	**0,00**	**-582.270,21**
	TOTALE CATEGORIA U07	**3.850.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.850.000,00**	**1.910.589,38**	**1.357.140,41**	**3.267.729,79**	**0,00**	**-582.270,21**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	333,96	0,00	333,96	0,00	-19.666,04
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**333,96**	**0,00**	**333,96**	**0,00**	**-19.666,04**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-560.000,00
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**560.000,00**	**0,00**	**0,00**	**560.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-560.000,00**
	TOTALE CATEGORIA U08	**580.000,00**	**0,00**	**0,00**	**580.000,00**	**333,96**	**0,00**	**333,96**	**0,00**	**-579.666,04**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	536.700,00	0,00	0,00	536.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-536.700,00
U15185	**Fondi di riserva**	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-536.700,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-536.700,00**
	TOTALE TITOLO U1	**13.929.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**13.929.000,00**	**5.708.084,25**	**2.577.203,93**	**8.285.288,18**	**0,00**	**-5.643.711,82**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15355-1	Interv.costr. con mutui delle casse DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	1.016.113,57	0,00	0,00	1.016.113,57	603.877,66	0,00	603.877,66	0,00	-412.235,91

GUARDIA DI FINANZA — COMANDO PROVINCIALE — NUCLEO POLIZIA TRIBUTARIA — SEZIONE TERRITORIALE — DISTRETTO DI REGGIO CAL

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	5.093.868,21	0,00	200.000,00	4.893.868,21	235.019,36	0,00	235.019,36	0,00	-4.658.848,85
U15385-3	Per opere di terzi	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	357.347,53	0,00	357.347,53	0,00	-92.652,47
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.851.027,94	0,00	-2.148.972,06
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	12.039,50	700.717,49	712.756,99	0,00	-537.243,01
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	12.609.981,78	200.000,00	200.000,00	12.609.981,78	4.059.311,99	700.717,49	4.760.029,48	0,00	-7.849.952,30
	TOTALE CATEGORIA U10	12.609.981,78	200.000,00	200.000,00	12.609.981,78	4.059.311,99	700.717,49	4.760.029,48	0,00	-7.849.952,30
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche									
U15405-1	Mobili per ufficio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	66,55	0,00	66,55	0,00	-9.933,45
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.350,93	627,65	11.978,58	0,00	-8.021,42
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	11.417,48	627,65	12.045,13	0,00	-22.954,87
	TOTALE CATEGORIA U11	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	11.417,48	627,65	12.045,13	0,00	-22.954,87
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	145.000,00	0,00	0,00	145.000,00	0,00	118.649,68	118.649,68	0,00	-26.350,32
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00
U15485	Trattamento di fine rapporto	202.000,00	0,00	0,00	202.000,00	0,00	175.649,68	175.649,68	0,00	-26.350,32
	TOTALE CATEGORIA U14	202.000,00	0,00	0,00	202.000,00	0,00	175.649,68	175.649,68	0,00	-26.350,32
	TOTALE TITOLO U2	12.846.981,78	200.000,00	200.000,00	12.846.981,78	4.070.729,47	876.994,82	4.947.724,29	0,00	-7.899.257,49
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI									
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.475,30	0,00	29.475,30	0,00	-524,70
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.475,30	0,00	29.475,30	0,00	-524,70
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	500,00	0,00	0,00	500,00	438,10	0,00	438,10	0,00	-61,90
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	500,00	0,00	0,00	500,00	438,10	0,00	438,10	0,00	-61,90
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.500,00
	TOTALE CATEGORIA U15	61.000,00	0,00	0,00	61.000,00	29.913,40	0,00	29.913,40	0,00	-31.086,60
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-516.457,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-774.685,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
	TOTALE CATEGORIA U16	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.291.142,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.766,48	0,00	1.766,48	0,00	-8.233,52
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	347.000,00	0,00	0,00	347.000,00	272.135,42	41.260,11	313.395,53	0,00	-33.604,47
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	357.000,00	0,00	0,00	357.000,00	273.901,90	41.260,11	315.162,01	0,00	-41.837,99
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	6.250.000,00	0,00	0,00	6.250.000,00	3.134.273,12	0,00	3.134.273,12	0,00	-3.115.726,88
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	6.250.000,00	0,00	0,00	6.250.000,00	3.134.273,12	0,00	3.134.273,12	0,00	-3.115.726,88
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U17	6.607.000,00	0,00	0,00	6.607.000,00	3.408.175,02	41.260,11	3.449.435,13	0,00	-3.157.564,87
	TOTALE TITOLO U3	7.959.142,00	0,00	0,00	7.959.142,00	3.438.088,42	41.260,11	3.479.348,53	0,00	-4.479.793,47

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO DI REGGIO

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U4	PARTITE DI GIRO									
U18	categorie 18 - Spese aventi natura di partite di giro									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	365.831,17	130.185,83	496.017,00	0,00	-303.983,00
U15635-2	Ritenute a terzi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	95.378,15	6.920,90	102.299,05	0,00	-197.700,95
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	78.788,91	0,00	78.788,91	0,00	-21.211,09
U15635-4	Acconto su TFR	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.507,66	0,00	11.507,66	0,00	-3.492,34
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.215.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.215.000,00**	**551.505,89**	**137.106,73**	**688.612,62**	**0,00**	**-526.387,38**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	134.481,54	42.514,89	176.996,43	0,00	-123.003,57
U15645-3	ENP	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	433,51	135,19	568,70	0,00	-931,30
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	7.713,80	803,40	8.517,20	0,00	-21.482,80
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**331.500,00**	**0,00**	**0,00**	**331.500,00**	**142.628,85**	**43.453,48**	**186.082,33**	**0,00**	**-145.417,67**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	98.839,10	9.367,28	108.206,38	0,00	-41.793,62
U15655-2	Trattenuta volontaria	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.520,00	0,00	3.520,00	0,00	-11.480,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	4.580.343,98	141.613,39	4.721.957,37	0,00	-5.078.042,63
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15655-5	Varie	10.000,00	200.000,00	0,00	210.000,00	203.148,48	5.003,86	208.152,34	0,00	-1.847,66
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**10.305.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**10.305.000,00**	**4.885.851,56**	**155.984,53**	**5.041.836,09**	**0,00**	**-5.263.163,91**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**11.861.830,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**11.861.830,00**	**5.590.316,30**	**336.544,74**	**5.926.861,04**	**0,00**	**-5.934.968,96**
	TOTALE TITOLO U4	**11.861.830,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**11.861.830,00**	**5.590.316,30**	**336.544,74**	**5.926.861,04**	**0,00**	**-5.934.968,96**
	TOTALE GENERALE	**46.596.953,78**	**460.000,00**	**460.000,00**	**46.596.953,78**	**18.807.218,44**	**3.832.003,60**	**22.639.222,04**	**0,00**	**-23.957.731,74**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2012** **Al 31/12/2012** **Anno di gestione: 2012** **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	**SPESE CORRENTI**											
U01	**categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente**											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	53.200,01	27.019,41	25.949,23	52.968,64	0,00	231,37	403.200,01	288.403,16	0,00	114.796,85	26.114,29
U15005	**Amministratori , Sindaci e Commissioni**	**53.200,01**	**27.019,41**	**25.949,23**	**52.968,64**	**0,00**	**231,37**	**403.200,01**	**288.403,16**	**0,00**	**114.796,85**	**26.114,29**
	TOTALE CATEGORIA U01	**53.200,01**	**27.019,41**	**25.949,23**	**52.968,64**	**0,00**	**231,37**	**403.200,01**	**288.403,16**	**0,00**	**114.796,85**	**26.114,29**
U02	**categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio**											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	57.556,95	0,00	57.556,95	57.556,95	0,00	0,00	1.547.556,95	1.319.579,45	0,00	227.977,50	137.977,50
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	54.484,92	0,00	10.515,08	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	57.918,20	57.918,20	0,00	57.918,20	0,00	0,00	587.918,20	432.173,91	0,00	155.744,29	104.167,48
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	749.550,79	174.507,98	7.477,32	181.985,30	0,00	567.565,49	1.017.550,79	308.411,36	0,00	709.139,43	140.000,00
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	509,89	0,00	99.490,11	2.697,03
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	464.314,50	135.263,62	271.380,46	406.644,08	0,00	57.670,42	741.314,50	293.644,08	0,00	447.670,42	390.000,00
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15015	**Prestazioni di lavoro e relativi contributi**	**1.329.340,44**	**367.689,80**	**336.414,73**	**704.104,53**	**0,00**	**625.235,91**	**4.109.340,44**	**2.408.803,61**	**0,00**	**1.700.536,83**	**774.842,01**
	TOTALE CATEGORIA U02	**1.329.340,44**	**367.689,80**	**336.414,73**	**704.104,53**	**0,00**	**625.235,91**	**4.109.340,44**	**2.408.803,61**	**0,00**	**1.700.536,83**	**774.842,01**
U03	**categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza**											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
U15025	**Personale in quiescenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U03	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**
U04	**categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	15.238,41	5.108,62	2.551,30	7.659,92	0,00	7.578,49	95.238,41	129.566,25	0,00	-34.327,84	12.186,62
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	21.362,64	0,00	78.637,36	76.197,74
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	23.323,68	0,00	26.676,32	1.259,02
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	4.516,95	4.450,95	66,00	4.516,95	0,00	0,00	64.516,95	26.000,54	0,00	38.516,41	28.562,74
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.102,03	0,00	1.897,97	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	8.348,30	2.128,90	6.219,40	8.348,30	0,00	0,00	358.348,30	29.176,37	0,00	329.171,93	10.389,17
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	8.097,17	0,00	51.902,83	174,24
U15045	**Spese per funzionamento uffici**	**28.103,66**	**11.688,47**	**8.836,70**	**20.525,17**	**0,00**	**7.578,49**	**768.103,66**	**245.628,68**	**0,00**	**522.474,98**	**128.769,53**
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	777,04	0,00	9.222,96	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	16.236,38	11.956,42	4.279,96	16.236,38	0,00	0,00	52.236,38	11.956,42	0,00	40.279,96	19.279,96
U15055-11	Comunicazione e innovazione	13.561,25	1.361,25	12.200,00	13.561,25	0,00	0,00	63.561,25	1.361,25	0,00	62.200,00	12.200,00
U15055-2	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.117,32	0,00	4.882,68	603,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	24.294,00	0,00	55.706,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	2.405,40	0,00	32.594,60	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	157,03	0,00	9.842,97	0,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	234.881,18	16.898,86	85.937,39	102.836,25	0,00	132.044,93	534.881,18	218.829,24	0,00	316.051,94	116.705,10
U15055-9	Spese varie	2.201,82	0,00	0,90	0,90	0,00	2.200,92	17.201,82	8.047,12	0,00	9.154,70	1.547,85
U15055	**Spese diverse di amministrazione**	**266.880,63**	**30.216,53**	**102.418,25**	**132.634,78**	**0,00**	**134.245,85**	**812.880,63**	**272.944,82**	**0,00**	**539.935,81**	**270.105,44**
	TOTALE CATEGORIA U04	**294.984,29**	**41.905,00**	**111.254,95**	**153.159,95**	**0,00**	**141.824,34**	**1.580.984,29**	**518.573,50**	**0,00**	**1.062.410,79**	**279.105,44**
U05	**categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali**											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	386.292,61	371.322,05	14.970,56	386.292,61	0,00	0,00	936.292,61	593.294,62	0,00	342.997,99	83.009,56
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	50.353,46	0,00	21.388,26	21.388,26	0,00	28.965,20	170.353,46	81.479,69	0,00	88.873,77	21.388,26
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	123.499,35	0,00	206.500,65	0,00
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	1.912,69	0,00	1.856,64	1.856,64	0,00	56,05	31.912,69	3.269,68	0,00	28.643,01	1.856,64
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	5.638,00	5.638,00	0,00	5.638,00	0,00	0,00	55.638,00	5.638,00	0,00	50.000,00	0,00
U15065	**Spese di amministrazioni stabili**	**444.196,76**	**376.960,05**	**38.215,46**	**415.175,51**	**0,00**	**29.021,25**	**1.624.196,76**	**807.181,34**	**0,00**	**817.015,42**	**106.254,46**
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	501.837,78	295.804,89	192.115,72	487.920,61	0,00	13.917,17	1.201.837,78	364.068,67	0,00	837.769,11	297.431,90

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — **Dal 01/01/2012** — **Al 31/12/2012** — **Anno di gestione: 2012** — **20/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	10.519,10	9.895,10	624,00	10.519,10	0,00	0,00	70.519,10	41.746,59	0,00	28.772,51	624,00
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	460.740,61	297.910,53	157.959,10	455.869,63	0,00	4.870,98	1.160.740,61	490.870,97	0,00	669.869,64	395.820,14
U15075	**Spese di manutenzione stabili**	**973.097,49**	**603.610,52**	**350.698,82**	**954.309,34**	**0,00**	**18.788,15**	**2.433.097,49**	**896.686,23**	**0,00**	**1.536.411,26**	**793.876,04**
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	100.220,00	0,00	0,00	100.220,00	0,00
U15085	**Spese per servizi a rimborso**	**220,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**220,00**	100.220,00	**0,00**	**0,00**	100.220,00	**0,00**
U15095-1	progettazioni	60.655,63	35.496,00	25.159,63	60.655,63	0,00	0,00	60.655,63	35.496,00	0,00	25.159,63	25.159,63
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	26.916,07	9.619,67	17.296,40	26.916,07	0,00	0,00	26.916,07	9.619,67	0,00	17.296,40	17.296,40
U15095-3	commissioni e collaudi	42.939,08	7.222,80	35.091,09	42.313,89	0,00	625,19	42.939,08	7.222,80	0,00	35.716,28	35.091,09
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	671.801,82	186.619,90	484.756,32	671.376,22	0,00	425,60	971.801,82	193.267,70	0,00	778.534,12	500.552,52
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	1.910,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.910,96	31.910,96	0,00	0,00	31.910,96	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	128.978,79	19.011,96	109.397,51	128.409,47	0,00	569,32	128.978,79	19.011,96	0,00	109.966,83	109.397,51
U15095-8	altre spese tecniche	6.046,81	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00	1.246,81	26.046,81	3.360,66	0,00	22.686,15	4.800,00
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc..)	670.518,25	119.591,37	425.753,68	545.345,05	0,00	125.173,20	1.300.518,25	133.869,77	0,00	1.166.648,48	483.076,32
U15095	**Spese per interventi edilizi**	**1.609.767,41**	**377.561,70**	**1.102.254,63**	**1.479.816,33**	**0,00**	**129.951,08**	**2.589.767,41**	**401.848,56**	**0,00**	**2.187.918,85**	**1.175.373,47**
	TOTALE CATEGORIA U05	**3.027.281,66**	**1.358.132,27**	**1.491.168,91**	**2.849.301,18**	**0,00**	**177.980,48**	**6.747.281,66**	**2.105.716,13**	**0,00**	**4.641.565,53**	**2.075.503,99**
U06	**categoria 6 - Oneri finanziari**											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	**Interessi su debiti verso banche**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	25.877,10	0,00	122,90	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	289,32	0,00	10,68	0,00
U15115	**Interessi sui mutui**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.300,00**	**26.166,42**	**0,00**	**133,58**	**0,00**
U15125-1	Su debiti verso fornitori	14.826,60	14.826,59	0,00	14.826,59	0,00	0,01	764.826,60	259.071,16	0,00	505.755,44	29.285,61
U15125	**Interessi e oneri finanziari diversi**	**14.826,60**	**14.826,59**	**0,00**	**14.826,59**	**0,00**	**0,01**	**764.826,60**	**259.071,16**	**0,00**	**505.755,44**	**29.285,61**
	TOTALE CATEGORIA U06	**14.826,60**	**14.826,59**	**0,00**	**14.826,59**	**0,00**	**0,01**	**821.126,60**	**285.237,58**	**0,00**	**535.889,02**	**29.285,61**
U07	**categoria 7 - Oneri tributari**											
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	619.151,29	0,00	380.848,71	0,00
U15135-6	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	21.857,70	0,00	8.142,30	3.888,33
U15135-7	ICI	24.033,81	0,00	24.033,81	24.033,81	0,00	0,00	2.524.033,81	1.150.247,92	0,00	1.373.785,89	1.373.785,89
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	146.744,59	12.863,55	133.881,04	146.744,59	0,00	0,00	346.744,59	16.559,02	0,00	330.185,57	137.381,04
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	115.637,00	0,00	4.363,00	0,00
U15135	**Oneri tributari**	**170.778,40**	**12.863,55**	**157.914,85**	**170.778,40**	**0,00**	**0,00**	**4.020.778,40**	**1.923.452,93**	**0,00**	**2.097.325,47**	**1.515.055,26**
	TOTALE CATEGORIA U07	**170.778,40**	**12.863,55**	**157.914,85**	**170.778,40**	**0,00**	**0,00**	**4.020.778,40**	**1.923.452,93**	**0,00**	**2.097.325,47**	**1.515.055,26**
U08	**categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	**Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.**	**1.781.776,30**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**0,00**	**0,00**	**1.781.776,30**	**1.781.776,30**
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	333,96	0,00	19.666,04	0,00
U15165	**Restituzioni Canoni non dovuti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**333,96**	**0,00**	**19.666,04**	**0,00**
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.532.238,50	0,00	1.532.238,50	1.532.238,50	0,00	0,00	2.092.238,50	0,00	0,00	2.092.238,50	1.532.238,50
U15175	**Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali**	**1.532.238,50**	**0,00**	**1.532.238,50**	**1.532.238,50**	**0,00**	**0,00**	**2.092.238,50**	**0,00**	**0,00**	**2.092.238,50**	**1.532.238,50**
	TOTALE CATEGORIA U08	**3.314.014,80**	**0,00**	**3.314.014,80**	**3.314.014,80**	**0,00**	**0,00**	**3.894.014,80**	**333,96**	**0,00**	**3.893.680,84**	**3.314.014,80**
U09	**categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci**											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.700,00	0,00	0,00	536.700,00	0,00
U15185	**Fondi di riserva**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U09	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**	**0,00**	**536.700,00**	**0,00**
	TOTALE TITOLO U1	**8.204.426,20**	**1.822.436,62**	**5.436.717,47**	**7.259.154,09**	**0,00**	**945.272,11**	**22.133.426,20**	**7.530.520,87**	**0,00**	**14.602.905,33**	**8.013.921,40**
U2	**SPESE IN CONTO CAPITALE**											
U10	**categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari**											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	278.200,42	27.816,98	250.383,44	278.200,42	0,00	0,00	278.200,42	27.816,98	0,00	250.383,44	250.383,44
U15225	**Interventi con finanziamenti L.513 art.25**	**278.200,42**	**27.816,98**	**250.383,44**	**278.200,42**	**0,00**	**0,00**	**278.200,42**	**27.816,98**	**0,00**	**250.383,44**	**250.383,44**
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	**Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016.113,57	603.877,66	0,00	412.235,91	0,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2012 — Al 31/12/2012 — Anno di gestione: 2012 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.093.868,21	235.019,36	0,00	4.858.848,85	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	357.347,53	107.347,53	0,00	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	2.851.027,94	0,00	2.148.972,06	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	2.060.218,54	320.538,36	1.739.680,18	2.060.218,54	0,00	0,00	3.310.218,54	332.577,86	0,00	2.977.640,68	2.440.397,67
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	2.060.218,54	320.538,36	1.739.680,18	2.060.218,54	0,00	0,00	14.670.200,32	4.379.850,35	0,00	10.290.349,97	2.440.397,67
	TOTALE CATEGORIA U10	2.338.418,96	348.355,34	1.990.063,62	2.338.418,96	0,00	0,00	14.948.400,74	4.407.667,33	0,00	10.540.733,41	2.690.781,11
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	66,55	0,00	9.933,45	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	11.350,93	0,00	8.649,07	627,65
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	11.417,48	0,00	23.582,52	627,65
	TOTALE CATEGORIA U11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	11.417,48	0,00	23.582,52	627,65
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.903.194,63	58.043,75	1.845.150,88	1.903.194,63	0,00	0,00	2.048.194,63	58.043,75	0,00	1.990.150,88	1.963.800,56
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	323.559,73	0,00	323.559,73	323.559,73	0,00	0,00	380.559,73	0,00	0,00	380.559,73	380.559,73
U15485	Trattamento di fine rapporto	2.226.754,36	58.043,75	2.168.710,61	2.226.754,36	0,00	0,00	2.428.754,36	58.043,75	0,00	2.370.710,61	2.344.360,29
	TOTALE CATEGORIA U14	2.226.754,36	58.043,75	2.168.710,61	2.226.754,36	0,00	0,00	2.428.754,36	58.043,75	0,00	2.370.710,61	2.344.360,29
	TOTALE TITOLO U2	4.565.173,32	406.399,09	4.158.774,23	4.565.173,32	0,00	0,00	17.412.155,10	4.477.128,56	0,00	12.935.026,54	5.035.769,05
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	29.475,30	0,00	524,70	0,00
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	29.475,30	0,00	524,70	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	438,10	0,00	61,90	0,00
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	438,10	0,00	61,90	0,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	29.913,40	0,00	31.086,60	0,00
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00	0,00	516.457,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00	0,00	774.685,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00	0,00	1.291.142,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	466.670,49	0,00	466.670,49	466.670,49	0,00	0,00	476.670,49	1.766,48	0,00	474.904,01	466.670,49
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	52.458,36	50.898,36	0,00	50.898,36	0,00	1.560,00	399.458,36	323.033,78	0,00	76.424,58	41.260,11
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	519.128,85	50.898,36	466.670,49	517.568,85	0,00	1.560,00	876.128,85	324.800,26	0,00	551.328,59	507.930,60
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	Stato (CER) per gestione Speciale	2.002.396,35	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	0,00	0,00	2.002.396,35	2.002.396,35
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	77.504,13	77.504,13	0,00	77.504,13	0,00	0,00	6.327.504,13	3.211.777,25	0,00	3.115.726,88	0,00
U15615	Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale	77.504,13	77.504,13	0,00	77.504,13	0,00	0,00	6.327.504,13	3.211.777,25	0,00	3.115.726,88	0,00
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	Estinzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U17	2.599.029,33	128.402,49	2.469.066,84	2.597.469,33	0,00	1.560,00	9.206.029,33	3.536.577,51	0,00	5.669.451,82	2.510.328,95
	TOTALE TITOLO U3	2.599.029,33	128.402,49	2.469.066,84	2.597.469,33	0,00	1.560,00	10.558.171,33	3.566.490,91	0,00	6.991.680,42	2.510.328,95

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2012 — Al 31/12/2012 — Anno di gestione: 2012 — 20/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	64.535,01	63.817,41	717,60	64.535,01	0,00	0,00	864.535,01	429.648,58	0,00	434.886,43	130.903,43
U15635-2	Ritenute a terzi	952,51	952,51	0,00	952,51	0,00	0,00	300.952,51	96.389,66	0,00	204.622,85	6.920,90
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	78.788,91	0,00	21.211,09	0,00
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	11.507,66	0,00	3.492,34	0,00
U15635	Versamenti all' Erario	65.487,52	64.769,92	717,60	65.487,52	0,00	0,00	1.280.487,52	616.275,81	0,00	664.211,71	137.824,33
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	23.400,39	23.400,39	0,00	23.400,39	0,00	0,00	323.400,39	157.881,93	0,00	165.518,46	42.514,89
U15645-3	ENP	74,19	74,19	0,00	74,19	0,00	0,00	1.574,19	507,70	0,00	1.066,49	135,19
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	192,16	192,16	0,00	192,16	0,00	0,00	30.192,16	7.905,96	0,00	22.286,20	803,40
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	23.666,74	23.666,74	0,00	23.666,74	0,00	0,00	355.166,74	166.295,59	0,00	188.871,15	43.453,48
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	98.839,10	0,00	51.160,90	9.367,28
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	3.520,00	0,00	11.480,00	0,00
U15655-3	C/C postali	880.202,86	879.872,84	0,00	879.872,84	0,00	330,02	10.880.202,86	5.460.216,82	0,00	5.419.986,04	141.613,39
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15655-5	Varie	54.248,82	44.635,48	9.613,34	54.248,82	0,00	0,00	64.248,82	247.783,96	183.535,14	0,00	14.617,20
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15655	Pagamenti C/terzi	934.451,68	924.508,32	9.613,34	934.121,66	0,00	330,02	11.239.451,68	5.810.359,88	0,00	5.429.091,80	165.597,87
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	1.023.605,94	1.012.944,98	10.330,94	1.023.275,92	0,00	330,02	12.885.435,94	6.603.261,28	0,00	6.282.174,66	346.875,68
	TOTALE TITOLO U4	1.023.605,94	1.012.944,98	10.330,94	1.023.275,92	0,00	330,02	12.885.435,94	6.603.261,28	0,00	6.282.174,66	346.875,68
	TOTALE GENERALE	16.392.234,79	3.370.183,18	12.074.889,48	15.445.072,66	0,00	947.162,13	62.989.188,57	22.177.401,62	0,00	40.811.786,95	15.906.893,08

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

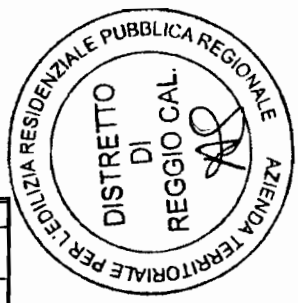
AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

-ALLEGATO F (PASSIVITA')-

Atenp
Reggio
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica



SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2012 ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro		
		1/1/12	31/12/12	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			
2	* Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CDP) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	3.314.014,80	3.314.014,80	0,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	3.312.454,05	€ 3.485.374,75	172.920,70
2	* Fornitori diversi	2.348.948,46	1.561.361,04	-787.587,42
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	466.670,49	466.670,49	0,00
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	57.918,20	104.167,48	46.249,28
2	* IVA su cessioni e prestazioni	0,00	0,00	0,00
3	* Erario	170.778,40	1.515.055,26	1.344.276,86
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	2.492.299,68	1.113.492,62	-1.378.807,06
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	2.226.754,36	2.344.360,29	117.605,93
	Totale	16.392.234,79	15.906.893,08	-485.341,71
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			
4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			



I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			
2	* risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	* Fondo integrativo di previdenza			
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	96.788.776,10	101.578.604,92	4.789.828,82
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	1.125,54	6.917,78	5.792,24
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	96.789.901,64	101.585.522,70	4.795.621,06
	TOTALE PASSIVITA'	113.182.136,43	117.492.415,78	4.310.279,35
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			
1	* Dotazione	14.481.252,77	15.624.927,59	1.143.674,82
2	* Devoluzioni	128.192.376,10	123.011.381,87	-5.180.994,23
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetaria*			
1	* Rivalutazione monetaria			
Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	142.673.628,87	138.636.309,46	-4.037.319,41
	TOTALE A PAREGGIO	255.855.765,30	256.128.725,24	272.959,94

	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione * Lavori per conto terzi * Depositi e cauzioni di terzi * Depositi e cauzioni	0,00	357.347,53	357.347,53
	Totale	0,00	357.347,53	357.347,53
	TOTALE GENERALE	255.855.765,30	256.486.072,77	630.307,47

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2012

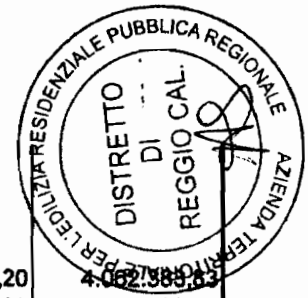


ALLEGATO 5

N. Conti	ATTIVITA'	Consistenze in €uro 01/01/12	31/12/12	differenze in + o -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*			
1	* Tesoreria e valori diversi	338.856,58	581.374,36	242.517,78
2	* Conti correnti bancari e postali	680.737,18	560.178,45	-120.558,73
	Totale	1.019.593,76	1.141.552,81	121.959,05
	RESIDUI ATTIVI			
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*			
1	* Rate ammortamento mutui	0,00	0,00	0,00
2	* Rimborsi diversi			
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente			
4	* C/C vincolato cassa Depoditi e Prestiti			
C	*Crediti verso enti mutuanti*			
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare			
2	* Altri Enti			
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*			
1	* Canoni di locazione	12.913.647,22	13.812.105,97	898.458,75
2	* Servizi a rimborso	565.502,59	555.159,35	-10.343,24
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili	14.886,41	0,00	0,00 -14.886,41
4	* Crediti diversi	23.868,59	22.843,87	-1.024,72
5	Crediti di dubbia esigibilità			
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*			
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute	1.470,07	0,00	-1.470,07
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute			
F	*Crediti diversi*			
1	* IVA su acquisti e prestazioni			
2	* Erario per IRAP			
3	* Enti diversi			
4	* Crediti diversi	3.651.561,13	3.346.563,83	-304.997,30
	Totale	17.170.936,01	17.736.673,02	565.737,01
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI			
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*			
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513			
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)			
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatrari*			
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo			
2	* Mutuatari per debito residuo			
I	*Depositi cauzionali*			
1	* Depositi a garanzia			
L	*Altri crediti*			
1	* Anticipazioni diverse			
	Totale	0,00	0,00	0,00



		RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO			
M	*Materiali e scorte*				
1	* Materiali di cancelleria		2.500,00	2.500,00	0,00
2	* Scorte				
N	*Ratei e risconti attivi*				
1	* ratei attivi				
2	* risconti attivi				
		Totale	2.500,00	2.500,00	0,00
		INVESTIMENTI MOBILIARI			
O	*Partecipazioni*				
1	* Partecipazioni in società				
P	*Titoli di credito a reddito fisso*				
1	* Titoli a reddito fisso				
		Totale	0,00	0,00	0,00
		IMMOBILI			
Q	*Immobili*				
1	* Aree				
2	* Stabili di proprietà in locazione		188.170.637,83	185.982.706,19	-2.187.931,64
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione				
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto				
6	* Servizi residenziali				
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*				
1	* Interventi costruttivi in corso		34.875.642,99	35.479.520,65	603.877,66
2	* Interventi costruttivi ultimati				
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*				
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	*Interventi per servizi residenziali*				
1	* Interventi per servizi residenziali in corso				
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati				
		Totale	223.046.280,82	221.462.226,84	-1.584.053,98
		IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*				
1	* Macchine				
2	* Mobili e macchine per ufficio		134.484,34	160.127,38	25.643,04
3	* Attrezzature				
4	* Automezzi				
		Totale	134.484,34	160.127,38	25.643,04
		ALTRI COSTI PLURIENNALI			
V	*Costi pluriennali*				
1	* Costi pluriennali diversi				
		Totale	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVITA'	241.373.794,93	240.503.080,05	-870.714,88



	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	9.250.290,37	13.312.674,20	4.062.383,83
2	* Disavanzo d'esercizio	5.230.962,40	2.312.253,39	-2.918.709,01
	Totale	14.481.252,77	15.624.927,59	1.143.674,82
	TOTALE A PAREGGIO	255.855.047,70	256.128.007,64	272.959,94
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			0,00
	* Lavori per conto terzi	0,00	357.347,53	357.347,53
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	0,00	357.347,53	357.347,53
	TOTALE GENERALE	255.855.047,70	256.485.355,17	630.307,47

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

- ALLEGATO D -

Atorp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2012

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	0,00
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi del Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00

Titolo II
Altre entrate

Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	44.724,21
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	205.153,00
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	7.255.000,00
2 Canoni diversi	€	428.000,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	588,93
6 Interessi su mutui	€	4.923,35
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	
9 Interessi attivi diversi	€	

Titolo I
Spese correnti

Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	261.548,81
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.479.541,09
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	0,00
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	353.873,04
3 Spese diverse di amministrazione	€	290.645,95
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	498.260,31
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	736.252,93
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	97.405,70
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	26.166,42
3 Interessi verso fornitori	€	273.530,18
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	3.267.729,79
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	0,00
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti	€	333,96
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		
Fondi di riserva		

Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			1 Riserva per spese impreviste		0,00
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	148.470,28	2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€				
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	2.857.446,26			
TOTALE PARTE PRIMA	€	10.944.306,03	TOTALE PARTE PRIMA	€	8.285.288,18

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenze dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quote ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiarie in locazione	€	4.789.828,62
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà	€	
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	5.792,74
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	4.795.621,56

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	175.649,68
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	175.649,68

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00
Differenze quote esercizi precedenti		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			l) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Trasferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	4.971.271,24
TOTALE GENERALE	€	10.944.306,03	TOTALE GENERALE	€	13.256.559,42
DISAVANZO ECONOMICO	€	2.312.253,39	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	13.256.559,42	TOTALE A PAREGGIO	€	13.256.559,42

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

- ALLEGATO G -

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2012

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 338.856,58
Riscossioni	in c/competenza	€ 19.277.301,73	
	in c/residui	€ 3.142.617,67	€ 22.419.919,40
Pagamenti	in c/competenza	€ 18.807.218,44	
	in c/residui	€ 3.370.183,18	€ 22.177.401,62
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 581.374,36
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 14.028.318,34	
	dell'esercizio	€ 5.540.411,61	
	variazioni	€ 1.832.056,93	€ 17.736.673,02
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 13.022.051,61	
	dell'esercizio	€ 3.832.003,60	
	variazioni	€ 947.162,13	€ 15.906.893,08
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 2.411.154,30

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di Reggio Calabria

BILANCIO CONSUNTIVO

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

ALLEGATO E

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal 01/01/2013 Al 31/12/2013 Anno di gestione: 2013 24/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
	TOTALE CATEGORIA E01	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
	TOTALE TITOLO E1	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
E2	ALTRE ENTRATE									
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi									
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	25.546,97	148,78	25.695,75	5.695,75	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	25.546,97	148,78	25.695,75	5.695,75	0,00
E00080-1	Manutenzione alloggi a riscatto (legge 1676/60)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00080	Corrispettivi per servizi a rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	107.000,00	0,00	0,00	107.000,00	15.977,73	0,00	15.977,73	0,00	-91.022,27
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	526.000,00	0,00	0,00	526.000,00	184.567,99	0,00	184.567,99	0,00	-341.432,01
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	643.000,00	0,00	0,00	643.000,00	200.545,72	0,00	200.545,72	0,00	-442.454,28
	TOTALE CATEGORIA E05	663.000,00	0,00	0,00	663.000,00	226.092,69	148,78	226.241,47	5.695,75	-442.454,28
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali									
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	1.600.715,35	2.399.284,65	4.000.000,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	700.000,00	0,00	50.000,00	650.000,00	398.970,94	251.029,06	650.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.325.000,00	0,00	0,00	1.325.000,00	601.237,14	723.762,86	1.325.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	59.114,69	290.885,31	350.000,00	0,00	0,00
E00100	Canoni di locazione	6.375.000,00	0,00	50.000,00	6.325.000,00	2.660.038,12	3.664.961,88	6.325.000,00	0,00	0,00
E00140-1	interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	4.883,48	0,00	4.883,48	4.383,48	0,00
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.105,10	0,00	3.105,10	0,00	-1.894,90
E00140	Interessi su depositi	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	7.988,58	0,00	7.988,58	4.383,48	-1.894,90
E00170-1	su mutui da erogare	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.614,21	0,00	4.614,21	0,00	-5.385,79
E00170	Interessi attivi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.614,21	0,00	4.614,21	0,00	-5.385,79
	TOTALE CATEGORIA E06	6.390.500,00	0,00	50.000,00	6.340.500,00	2.672.640,91	3.664.961,88	6.337.602,79	4.383,48	-7.280,69
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	13.982,89	1.200,00	15.182,89	0,00	-144.817,11
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	150.000,00	0,00	1.000,00	149.000,00	2.483,90	0,00	2.483,90	0,00	-146.516,10
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	125.314,76	9.221,61	134.536,37	109.536,37	0,00
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	32.200,00	0,00	32.200,00	0,00	-32.800,00
E00180-6	Diritti istruttoria per rateizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	400.000,00	0,00	1.000,00	399.000,00	173.981,55	10.421,61	184.403,16	109.536,37	-324.133,21
	TOTALE CATEGORIA E07	400.000,00	0,00	1.000,00	399.000,00	173.981,55	10.421,61	184.403,16	109.536,37	-324.133,21
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									
E00200-1	Arrotondamenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.948,87	0,00	5.948,87	0,00	-4.051,13
E00200-2	Rientri su anticipazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	14.203,23	0,00	14.203,23	4.203,23	0,00
E00200	Entrate eventuali varie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.152,10	0,00	20.152,10	4.203,23	-4.051,13
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DI REGGIO CALABRIA

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00210	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E08	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.152,10	0,00	20.152,10	4.203,23	-4.051,13
	TOTALE TITOLO E2	7.473.500,00	0,00	51.000,00	7.422.500,00	3.092.867,25	3.675.532,27	6.768.399,52	123.818,83	-777.919,31
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali									
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.961.490,07	0,00	3.961.490,07	0,00	-38.509,93
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	954,86	0,00	954,86	954,86	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.962.444,93	0,00	3.962.444,93	954,86	-38.509,93
	TOTALE CATEGORIA E09	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.962.444,93	0,00	3.962.444,93	954,86	-38.509,93
E12	categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni									
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00410	Rimborsi e diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E12	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	TOTALE TITOLO E3	4.002.000,00	0,00	0,00	4.002.000,00	3.962.444,93	0,00	3.962.444,93	954,86	-40.509,93
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato									
E00420-1	Per interventi costruttivi	1.507.080,67	0,00	0,00	1.507.080,67	120.442,18	16.532,31	136.974,49	0,00	-1.370.106,18
E00420-10	D.D.G. 14942/2012 RICOGNIZ., REGOLARIZZAZIONE, GESTIONE PATRIMONIO ATERP	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	5.454.349,53	0,00	0,00	5.454.349,53	335.367,05	0,00	335.367,05	0,00	-5.118.982,48
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	28.930,84	0,00	28.930,84	0,00	-221.069,16
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	13.211.430,20	0,00	0,00	13.211.430,20	484.740,07	3.016.532,31	3.501.272,38	0,00	-9.710.157,82
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E13	13.211.430,20	0,00	0,00	13.211.430,20	484.740,07	3.016.532,31	3.501.272,38	0,00	-9.710.157,82
	TOTALE TITOLO E4	13.211.430,20	0,00	0,00	13.211.430,20	484.740,07	3.016.532,31	3.501.272,38	0,00	-9.710.157,82
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI									
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui									
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	0,00	37.640,11	7.640,11	0,00
E00490	mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	0,00	37.640,11	7.640,11	0,00
	TOTALE CATEGORIA E17	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	0,00	37.640,11	7.640,11	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari									
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00510	Banche per anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	60.750,00	0,00	0,00	60.750,00	4.502,84	0,00	4.502,84	0,00	-56.247,16
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	60.750,00	0,00	0,00	60.750,00	4.502,84	0,00	4.502,84	0,00	-56.247,16
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	15.000,00	0,00	682,60	14.317,40	13.508,56	0,00	13.508,56	0,00	-808,84
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00560	**Assunzione debiti diversi**	**15.000,00**	**0,00**	**682,60**	**14.317,40**	**13.508,56**	**0,00**	**13.508,56**	**0,00**	**-808,84**
	TOTALE CATEGORIA E18	**75.750,00**	**0,00**	**682,60**	**75.067,40**	**18.011,40**	**0,00**	**18.011,40**	**0,00**	**-57.056,00**
	TOTALE TITOLO E5	**105.750,00**	**0,00**	**682,60**	**105.067,40**	**55.651,51**	**0,00**	**55.651,51**	**7.640,11**	**-57.056,00**
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E19	**categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E00570-1	A dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	451.145,13	0,00	451.145,13	0,00	-348.854,87
E00570-2	A terzi	400.000,00	0,00	60.000,00	340.000,00	45.991,33	6.920,90	52.912,23	0,00	-287.087,77
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	120.000,00	60.000,00	0,00	180.000,00	178.776,85	0,00	178.776,85	0,00	-1.223,15
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.775,79	6.942,46	11.718,25	1.718,25	0,00
E00570	**Ritenute erariali**	**1.330.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**1.330.000,00**	**680.689,10**	**13.863,36**	**694.552,46**	**1.718,25**	**-637.165,79**
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	224.400,00	0,00	0,00	224.400,00	147.543,70	0,00	147.543,70	0,00	-76.856,30
E00580-3	ENP	660,00	0,00	0,00	660,00	475,56	0,00	475,56	0,00	-184,44
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	25.100,00	0,00	0,00	25.100,00	7.476,55	0,53	7.477,08	0,00	-17.622,92
E00580	**Ritenute assicurative e previdenziali**	**250.160,00**	**0,00**	**0,00**	**250.160,00**	**155.495,81**	**0,53**	**155.496,34**	**0,00**	**-94.663,66**
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	111.936,20	0,00	111.936,20	0,00	-18.063,80
E00590-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.185,00	0,00	4.185,00	0,00	-5.815,00
E00590-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	4.940.310,86	520.000,00	5.460.310,86	0,00	-4.339.689,14
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
E00590-5	Varie	25.000,00	200.000,00	0,00	225.000,00	112.116,59	58.726,80	170.843,39	0,00	-54.156,61
E00590-6	Recupero quote condominiali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	7.026,00	7.026,00	0,00	-22.974,00
E00590	**Riscossioni per c/terzi**	**10.295.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**10.295.000,00**	**5.168.548,65**	**585.752,80**	**5.754.301,45**	**0,00**	**-4.540.698,55**
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
E00600	**Fondi anticipazioni al Cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA E19	**11.885.490,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**11.885.490,00**	**6.015.063,56**	**599.616,69**	**6.614.680,25**	**1.718,25**	**-5.272.528,00**
	TOTALE TITOLO E6	**11.885.490,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**11.885.490,00**	**6.015.063,56**	**599.616,69**	**6.614.680,25**	**1.718,25**	**-5.272.528,00**
	TOTALE GENERALE	**36.706.308,20**	**260.000,00**	**311.682,60**	**36.654.625,60**	**13.610.767,32**	**7.291.681,27**	**20.902.448,59**	**134.132,05**	**-15.886.309,06**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal 01/01/2013 Al 31/12/2013 Anno di gestione: 2013 24/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
	TOTALE TITOLO E00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA											
	TOTALE TITOLO E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato											
E00010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
	TOTALE TITOLO E1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
E2	ALTRE ENTRATE											
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi											
E00060-2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazioni vendita alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	25.546,97	5.546,97	0,00	148,78
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	25.546,97	5.546,97	0,00	148,78
E00080-1	Manutenzione alloggi a riscatto (legge 1676/60)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00080	Corrispettivi per servizi a rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00	15.977,73	0,00	91.022,27	0,00
E00090-2	Compensi tecnici inteventi recupero edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.000,00	184.567,99	0,00	341.432,01	0,00
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643.000,00	200.545,72	0,00	442.454,28	0,00
	TOTALE CATEGORIA E05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663.000,00	226.092,69	0,00	436.907,31	148,78
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali											
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	3.753.733,20	872.886,27	2.378.555,04	3.251.441,31	0,00	502.291,89	7.753.733,20	2.473.601,62	0,00	5.280.131,58	4.777.839,69
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	2.171.412,42	211.556,02	1.918.176,13	2.129.732,15	0,00	41.680,27	2.871.412,42	610.526,96	0,00	2.260.885,46	2.169.205,19
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	7.013.480,98	279.739,65	6.706.458,14	6.986.197,79	0,00	27.283,19	8.338.480,98	880.976,79	0,00	7.457.504,19	7.430.221,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	873.479,37	43.894,10	829.585,27	873.479,37	0,00	0,00	1.223.479,37	103.008,79	0,00	1.120.470,58	1.120.470,58
E00100	Canoni di locazione	13.812.105,97	1.408.076,04	11.832.774,58	13.240.850,62	0,00	571.255,35	20.187.105,97	4.068.114,16	0,00	16.118.991,81	15.497.736,46
E00140-1	interessi su depositi presso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	4.883,48	4.383,48	0,00	0,00
E00140-2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.105,10	0,00	1.894,90	0,00
E00140	Interessi su depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	7.988,58	2.488,58	0,00	0,00
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.614,21	0,00	5.385,79	0,00
E00170	Interessi attivi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.614,21	0,00	5.385,79	0,00
	TOTALE CATEGORIA E06	13.812.105,97	1.408.076,04	11.832.774,58	13.240.850,62	0,00	571.255,35	20.202.605,97	4.080.716,95	0,00	16.121.889,02	15.497.736,46
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti											
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	96.370,00	3.080,00	93.290,00	96.370,00	0,00	0,00	256.370,00	17.062,89	0,00	239.307,11	94.490,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	451.442,97	0,00	451.442,97	451.442,97	0,00	0,00	601.442,97	2.483,90	0,00	598.959,07	451.442,97
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	7.346,38	5,00	7.341,38	7.346,38	0,00	0,00	32.346,38	125.319,76	92.973,38	0,00	16.582,99
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	32.200,00	0,00	32.800,00	0,00
E00180-6	Diritti istruttoria per rateizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00180	Recuperi e rimborsi diversi	555.159,35	3.085,00	552.074,35	555.159,35	0,00	0,00	955.159,35	177.066,55	0,00	778.092,80	562.495,96
	TOTALE CATEGORIA E07	555.159,35	3.085,00	552.074,35	555.159,35	0,00	0,00	955.159,35	177.066,55	0,00	778.092,80	562.495,96
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci											
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.948,87	0,00	4.051,13	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	14.203,23	4.083,23	0,00	0,00
E00200	Entrate eventuali varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.152,10	152,10	0,00	0,00
E00210-1	Recupero quota vendita alloggi l. 560 per ripiano deficit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AGENZIA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA PROVINCIALE DI REGGIO CAL. DISTRETTO

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00210	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.152,10	152,10	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E2	14.367.265,32	1.411.161,04	12.384.848,93	13.796.009,97	0,00	571.255,35	21.840.765,32	4.504.028,29	0,00	17.336.737,03	16.960.381,20
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI											
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali											
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.961.490,07	0,00	38.509,93	0,00
E00230-2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 513 e precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954,86	954,86	0,00	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.962.444,93	0,00	37.555,07	0,00
	TOTALE CATEGORIA E09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.962.444,93	0,00	37.555,07	0,00
E12	categoria 12- Riscossione di crediti e di anticipazioni											
E00360-1	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00360	Cessionari di alloggi ex-Gescal per quote capitale con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00370-1	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
E00410-4	Recupero crediti per contenzioso e transazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00410	Rimborsi e diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
	TOTALE TITOLO E3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.002.000,00	3.962.444,93	0,00	39.555,07	0,00
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato											
E00420-1	Per interventi costruttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.507.080,67	120.442,18	0,00	1.386.638,49	16.532,31
E00420-10	D.D.G. 14942/2012 RICOGNIZ., REGOLARIZZAZIONE, GESTIONE PATRIMONIO ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	3.000.000,00
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.454.349,53	335.367,05	0,00	5.118.982,48	0,00
E00420-3	per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	28.930,84	0,00	221.069,16	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	2.441.115,57	647.813,30	451.585,80	1.099.399,10	0,00	1.341.716,47	2.441.115,57	647.813,30	0,00	1.793.302,27	451.585,80
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	2.441.115,57	647.813,30	451.585,80	1.099.399,10	0,00	1.341.716,47	15.652.545,77	1.132.553,37	0,00	14.519.992,40	3.468.118,11
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	252.864,15	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	2.480,71	252.864,15	0,00	0,00	252.864,15	250.383,44
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	252.864,15	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	2.480,71	252.864,15	0,00	0,00	252.864,15	250.383,44
	TOTALE CATEGORIA E13	2.693.979,72	647.813,30	701.969,24	1.349.782,54	0,00	1.344.197,18	15.905.409,92	1.132.553,37	0,00	14.772.856,55	3.718.501,55
	TOTALE TITOLO E4	2.693.979,72	647.813,30	701.969,24	1.349.782,54	0,00	1.344.197,18	15.905.409,92	1.132.553,37	0,00	14.772.856,55	3.718.501,55
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI											
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui											
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	7.640,11	0,00	0,00
E00490	mutui edilizi della DD.PP. con oneri di amm.to a carico dell' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	7.640,11	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	37.640,11	7.640,11	0,00	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari											
E00510-1	Ordinarie annuali di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00510-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00510	Banche per anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	22.843,87	0,00	22.843,87	22.843,87	0,00	0,00	83.593,87	4.502,84	0,00	79.091,03	22.843,87
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	22.843,87	0,00	22.843,87	22.843,87	0,00	0,00	83.593,87	4.502,84	0,00	79.091,03	22.843,87
E00560-1	I.V.A. su vendite varie , locazione magazzini e diritto di prelazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	13.508,56	0,00	1.491,44	0,00
E00560-2	I.V.A. su cessioni di alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE E PUBBLICA RE... DISTRETTO DI REGGIO CAL...

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E00560	Assunzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	13.508,56	0,00	1.491,44	0,00
	TOTALE CATEGORIA E18	22.843,87	0,00	22.843,87	22.843,87	0,00	0,00	98.593,87	18.011,40	0,00	80.582,47	22.843,87
	TOTALE TITOLO E5	22.843,87	0,00	22.843,87	22.843,87	0,00	0,00	128.593,87	55.651,51	0,00	72.942,36	22.843,87
E6	PARTITE DI GIRO											
E19	categoria 19 - Entrate aventi natura di partite di giro											
E00570-1	A dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	451.145,13	0,00	348.854,87	0,00
E00570-2	A terzi	4.316,89	0,00	4.316,89	4.316,89	0,00	0,00	404.316,89	45.991,33	0,00	358.325,56	11.237,79
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	178.776,85	58.776,85	0,00	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	56.224,09	3.057,54	53.166,55	56.224,09	0,00	0,00	66.224,09	7.833,33	0,00	58.390,76	60.109,01
E00570	Ritenute erariali	60.540,98	3.057,54	57.483,44	60.540,98	0,00	0,00	1.390.540,98	683.746,64	0,00	706.794,34	71.346,80
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.400,00	147.543,70	0,00	76.856,30	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	475,56	0,00	184,44	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00	7.476,55	0,00	17.623,45	0,53
E00580	Ritenute assicurative e previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.160,00	155.495,81	0,00	94.664,19	0,53
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	130.036,00	111.936,20	0,00	18.099,80	36,00
E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.185,00	0,00	5.815,00	0,00
E00590-3	C/C postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	4.940.310,86	0,00	5.059.689,14	520.000,00
E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
E00590-5	Varie	581.677,13	38.207,64	541.595,57	579.803,21	0,00	1.873,92	606.677,13	150.324,23	0,00	456.352,90	600.322,37
E00590-6	Recupero quote condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	7.026,00
E00590	Riscossioni per c/terzi	581.713,13	38.207,64	541.631,57	579.839,21	0,00	1.873,92	10.876.713,13	5.206.756,29	0,00	5.669.956,84	1.127.384,37
E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00	20.660,00	20.660,00	0,00	0,00	0,00
E00600	Fondi anticipazioni al Cassiere	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00	20.660,00	20.660,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E19	652.584,11	51.595,18	599.115,01	650.710,19	0,00	1.873,92	12.538.074,11	6.066.658,74	0,00	6.471.415,37	1.198.731,70
	TOTALE TITOLO E6	652.584,11	51.595,18	599.115,01	650.710,19	0,00	1.873,92	12.538.074,11	6.066.658,74	0,00	6.471.415,37	1.198.731,70
	TOTALE GENERALE	17.736.673,02	2.110.569,52	13.708.777,05	15.819.346,57	0,00	1.917.326,45	54.442.981,22	15.721.336,84	0,00	38.721.644,38	21.000.458,32

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2013 — Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESE CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	243.020,00	0,00	0,00	243.020,00	213.552,11	8.752,12	222.304,23	0,00	-20.715,77
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	243.020,00	0,00	0,00	243.020,00	213.552,11	8.752,12	222.304,23	0,00	-20.715,77
	TOTALE CATEGORIA U01	243.020,00	0,00	0,00	243.020,00	213.552,11	8.752,12	222.304,23	0,00	-20.715,77
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio									
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	1.294.476,41	23.450,57	1.317.926,98	0,00	-32.073,02
U15015-3	Diarie e trasferte	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	40.960,65	0,00	40.960,65	0,00	-19.039,35
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	618.000,00	0,00	0,00	618.000,00	437.466,15	57.210,22	494.676,37	0,00	-123.323,63
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	268.000,00	0,00	0,00	268.000,00	123.244,96	144.755,04	268.000,00	0,00	0,00
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	228,33	228,33	0,00	-99.771,67
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	277.000,00	0,00	0,00	277.000,00	150.190,68	126.809,32	277.000,00	0,00	0,00
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	22.674,38	22.674,38	0,00	-27.325,62
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	2.748.000,00	0,00	0,00	2.748.000,00	2.046.338,85	400.127,86	2.446.466,71	0,00	-301.533,29
	TOTALE CATEGORIA U02	2.748.000,00	0,00	0,00	2.748.000,00	2.046.338,85	400.127,86	2.446.466,71	0,00	-301.533,29
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15025	Personale in quiescenza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
	TOTALE CATEGORIA U03	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	59.086,17	60.000,00	0,00	119.086,17	81.097,43	0,00	81.097,43	0,00	-37.988,74
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	30.000,00	0,00	108,84	29.891,16	19.844,91	0,00	19.844,91	0,00	-10.046,25
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	11.876,70	10.000,00	0,00	21.876,70	13.624,39	0,00	13.624,39	0,00	-8.252,31
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	20.000,00	0,00	14.678,08	5.321,92	215,00	0,00	215,00	0,00	-5.106,92
U15045-5	gestione sistema informatico	70.000,00	0,00	30.000,00	40.000,00	8.353,89	19.010,70	27.364,59	0,00	-12.635,41
U15045-7	Assicurazione sede uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.600,02	0,00	3.600,02	0,00	-6.399,98
U15045-8	manutenzione sede uffici	60.000,00	0,00	20.327,80	39.672,20	35.286,17	3.217,14	38.503,31	0,00	-1.168,89
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	60.000,00	0,00	40.000,00	20.000,00	696,17	13.066,76	13.762,93	0,00	-6.237,07
U15045	Spese per funzionamento uffici	320.962,87	70.000,00	105.114,72	285.848,15	162.717,98	35.294,60	198.012,58	0,00	-87.835,57
U15055-1	Spese di rappresentanza	10.000,00	0,00	8.535,00	1.465,00	1.204,00	0,00	1.204,00	0,00	-261,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15055-11	Comunicazione e innovazione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	484,00	0,00	484,00	0,00	-9.516,00
U15055-2	Gestione automezzi	10.000,00	0,00	8.879,50	1.120,50	1.120,50	0,00	1.120,50	0,00	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	25.068,00	0,00	25.068,00	0,00	-4.932,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	10.000,00	0,00	9.695,00	305,00	305,00	0,00	305,00	0,00	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	206,07	0,00	206,07	0,00	-9.793,93
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	283.990,74	908.386,22	1.192.376,96	0,00	-7.623,04
U15055-9	Spese varie	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	28.829,13	0,00	28.829,13	0,00	-1.170,87
U15055	Spese diverse di amministrazione	1.310.000,00	0,00	27.109,50	1.282.890,50	341.207,44	908.386,22	1.249.593,66	0,00	-33.296,84
	TOTALE CATEGORIA U04	1.630.962,87	70.000,00	132.224,22	1.568.738,65	503.925,42	943.680,82	1.447.606,24	0,00	-121.132,41
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	600.000,00	0,00	60.000,00	540.000,00	33.465,23	69.166,75	102.631,98	0,00	-437.368,02
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	2.771,67	79.664,00	82.435,67	0,00	-57.564,33
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	65.915,42	60.000,00	0,00	125.915,42	122.570,21	0,00	122.570,21	0,00	-3.345,21
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	20.259,43	2.109,48	22.368,91	0,00	-7.631,09
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	3.177,82	3.000,00	6.177,82	0,00	-43.822,18

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15065	Spese di amministrazioni stabili	935.915,42	60.000,00	60.000,00	935.915,42	182.244,36	153.940,23	336.184,59	0,00	-599.730,83
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	226.612,14	306.631,76	533.243,90	0,00	-466.756,10
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	7.114,80	22.211,98	29.326,78	0,00	-10.673,22
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15075-4	Appalti per manutenzione alloggi erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15075	Spese di manutenzione stabili	1.140.000,00	0,00	0,00	1.140.000,00	233.726,94	328.843,74	562.570,68	0,00	-577.429,32
U15085-1	Manutenzione alloggi a riscatto (L. 1676/60)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15085	Spese per servizi a rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-1	progettazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-3	commissioni e collaudi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	13.433,01	6.921,20	20.354,21	0,00	-129.645,79
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	1.930,20	11.718,20	13.648,40	0,00	-16.351,60
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.988,26	0,00	6.988,26	0,00	-13.011,74
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc.,)	97.911,65	0,00	52.924,96	44.986,69	2.238,40	7.248,60	9.487,00	0,00	-35.499,69
U15095	Spese per interventi edilizi	297.911,65	0,00	52.924,96	244.986,69	24.589,87	25.888,00	50.477,87	0,00	-194.508,82
	TOTALE CATEGORIA U05	2.373.827,07	60.000,00	112.924,96	2.320.902,11	440.561,17	508.671,97	949.233,14	0,00	-1.371.668,97
U06	categoria 6 - Oneri finanziari									
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15105	Interessi su debiti verso banche	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	22.384,00	0,00	0,00	22.384,00	21.947,34	0,00	21.947,34	0,00	-436,66
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
U15115	Interessi sui mutui	22.684,00	0,00	0,00	22.684,00	21.947,34	0,00	21.947,34	0,00	-736,66
U15125-1	Su debiti verso fornitori	516.365,49	30.000,00	0,00	546.365,49	246.552,12	256.610,57	503.162,69	0,00	-43.202,80
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	516.365,49	30.000,00	0,00	546.365,49	246.552,12	256.610,57	503.162,69	0,00	-43.202,80
	TOTALE CATEGORIA U06	569.049,49	30.000,00	30.000,00	569.049,49	268.499,46	256.610,57	525.110,03	0,00	-43.939,46
U07	categoria 7 - Oneri tributari									
U15135-3	INVIM su cessione alloggi e locali	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	3.757,90	0,00	3.757,90	0,00	-446.242,10
U15135-5	IRES	650.000,00	492.000,00	0,00	1.142.000,00	1.035.840,90	0,00	1.035.840,90	0,00	-106.159,10
U15135-6	IVA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	21.090,16	0,00	21.090,16	0,00	-8.909,84
U15135-7	ICI	1.082.382,00	0,00	628.000,00	454.382,00	189.545,00	0,00	189.545,00	0,00	-264.837,00
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	35.404,79	13.298,45	48.703,24	0,00	-101.296,76
U15135-9	IRAP	110.000,00	136.000,00	0,00	246.000,00	245.350,28	0,00	245.350,28	0,00	-649,72
U15135	Oneri tributari	2.472.382,00	628.000,00	628.000,00	2.472.382,00	1.530.989,03	13.298,45	1.544.287,48	0,00	-928.094,52
	TOTALE CATEGORIA U07	2.472.382,00	628.000,00	628.000,00	2.472.382,00	1.530.989,03	13.298,45	1.544.287,48	0,00	-928.094,52
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti									
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	10.350,00	0,00	0,00	10.350,00	879,79	0,00	879,79	0,00	-9.470,21
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	10.350,00	0,00	0,00	10.350,00	879,79	0,00	879,79	0,00	-9.470,21
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	330.466,57	0,00	0,00	330.466,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-330.466,57
U15175	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	330.466,57	0,00	0,00	330.466,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-330.466,57
	TOTALE CATEGORIA U08	340.816,57	0,00	0,00	340.816,57	879,79	0,00	879,79	0,00	-339.936,78
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci									
U15185-1	Riserva per spese impreviste	299.580,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	156.644,95	299.580,00	0,00	0,00
U15185	Fondi di riserva	299.580,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	156.644,95	299.580,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U09	299.580,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	156.644,95	299.580,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	10.707.638,00	788.000,00	903.149,18	10.592.488,82	5.147.680,88	2.287.786,74	7.435.467,62	0,00	-3.157.021,20
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE									
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari									
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DISTRETTO REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2013** **Al 31/12/2013** **Anno di gestione: 2013** **24/11/2015**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15385-1	Per nuove costruzioni	1.507.080,67	0,00	0,00	1.507.080,67	120.442,18	16.532,25	136.974,43	0,00	-1.370.106,24
U15385-10	D.D.G. 1494/2012 RICOGNIZIONE, REGOLARIZZAZ..GESTIONE PATRIMONIO ATERP	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	5.454.349,53	0,00	0,00	5.454.349,53	1.712.508,86	0,00	1.712.508,86	0,00	-3.741.840,67
U15385-3	Per opere di terzi	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	28.930,84	0,00	28.930,84	0,00	-221.069,16
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	13.211.430,20	0,00	0,00	13.211.430,20	1.861.881,88	3.016.532,25	4.878.414,13	0,00	-8.333.016,07
	TOTALE CATEGORIA U10	13.211.430,20	0,00	0,00	13.211.430,20	1.861.881,88	3.016.532,25	4.878.414,13	0,00	-8.333.016,07
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche									
U15405-1	Mobili per ufficio	5.992,42	0,00	0,00	5.992,42	1.688,16	0,00	1.688,16	0,00	-4.304,26
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	2.500,00	0,00	2.458,38	41,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-41,62
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	8.492,42	0,00	2.458,38	6.034,04	1.688,16	0,00	1.688,16	0,00	-4.345,88
	TOTALE CATEGORIA U11	8.492,42	0,00	2.458,38	6.034,04	1.688,16	0,00	1.688,16	0,00	-4.345,88
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio									
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00	178,68	112.268,73	112.447,41	0,00	-92.552,59
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	24.297,00	0,00	0,00	24.297,00	155,38	24.141,62	24.297,00	0,00	0,00
U15485	Trattamento di fine rapporto	229.297,00	0,00	0,00	229.297,00	334,06	136.410,35	136.744,41	0,00	-92.552,59
	TOTALE CATEGORIA U14	229.297,00	0,00	0,00	229.297,00	334,06	136.410,35	136.744,41	0,00	-92.552,59
	TOTALE TITOLO U2	13.449.219,62	0,00	2.458,38	13.446.761,24	1.863.904,10	3.152.942,60	5.016.846,70	0,00	-8.429.914,54
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI									
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui									
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.730,16	0,00	24.730,16	0,00	-5.269,84
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	24.730,16	0,00	24.730,16	0,00	-5.269,84
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.138,00
	TOTALE CATEGORIA U15	58.638,00	0,00	0,00	58.638,00	24.730,16	0,00	24.730,16	0,00	-33.907,84
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive									
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi									
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15585-2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	609.322,58	0,00	0,00	609.322,58	501.691,48	107.172,77	608.864,25	0,00	-458,33
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	609.322,58	0,00	0,00	609.322,58	501.691,48	107.172,77	608.864,25	0,00	-458,33
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL
AZIENDA

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal 01/01/2013 — Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	**609.322,58**	**0,00**	**0,00**	**609.322,58**	**501.691,48**	**107.172,77**	**608.864,25**	**0,00**	**-458,33**
	TOTALE TITOLO U3	**667.960,58**	**0,00**	**0,00**	**667.960,58**	**526.421,64**	**107.172,77**	**633.594,41**	**0,00**	**-34.366,17**
U4	**PARTITE DI GIRO**									
U18	**categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro**									
U15635-1	Ritenute a dipendenti	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	376.698,39	76.164,99	452.863,38	0,00	-347.136,62
U15635-2	Ritenute a terzi	400.000,00	0,00	60.000,00	340.000,00	41.062,91	11.849,32	52.912,23	0,00	-287.087,77
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	120.000,00	60.000,00	0,00	180.000,00	120.304,89	58.471,96	178.776,85	0,00	-1.223,15
U15635-4	Acconto su TFR	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**1.330.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**1.330.000,00**	**548.066,19**	**146.486,27**	**694.552,46**	**0,00**	**-635.447,54**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	224.400,00	0,00	0,00	224.400,00	125.615,59	21.928,11	147.543,70	0,00	-76.856,30
U15645-3	ENP	660,00	0,00	0,00	660,00	406,03	69,53	475,56	0,00	-184,44
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	25.100,00	0,00	0,00	25.100,00	7.459,15	17,93	7.477,08	0,00	-17.622,92
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**250.160,00**	**0,00**	**0,00**	**250.160,00**	**133.480,77**	**22.015,57**	**155.496,34**	**0,00**	**-94.663,66**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	111.936,20	0,00	111.936,20	0,00	-18.063,80
U15655-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.185,00	0,00	4.185,00	0,00	-5.815,00
U15655-3	C/C postali	10.000.000,00	0,00	200.000,00	9.800.000,00	4.242.807,70	1.217.503,16	5.460.310,86	0,00	-4.339.689,14
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U15655-5	Varie	25.000,00	200.000,00	0,00	225.000,00	150.562,20	20.281,19	170.843,39	0,00	-54.156,61
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.532,50	2.493,50	7.026,00	0,00	-22.974,00
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**10.295.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**10.295.000,00**	**4.514.823,60**	**1.240.277,85**	**5.754.301,45**	**0,00**	**-4.540.698,55**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	10.330,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	10.330,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**11.885.490,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**11.885.490,00**	**5.205.900,56**	**1.408.779,69**	**6.614.680,25**	**0,00**	**-5.270.809,75**
	TOTALE TITOLO U4	**11.885.490,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**11.885.490,00**	**5.205.900,56**	**1.408.779,69**	**6.614.680,25**	**0,00**	**-5.270.809,75**
	TOTALE GENERALE	**36.710.308,20**	**1.048.000,00**	**1.165.607,56**	**36.592.700,64**	**12.743.907,18**	**6.956.681,80**	**19.700.588,98**	**0,00**	**-16.892.111,66**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2013 — Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	SPESE CORRENTI											
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	26.114,29	1.514,78	24.599,51	26.114,29	0,00	0,00	269.134,29	215.066,89	0,00	54.067,40	33.351,63
U15005	Amministratori , Sindaci e Commissioni	26.114,29	1.514,78	24.599,51	26.114,29	0,00	0,00	269.134,29	215.066,89	0,00	54.067,40	33.351,63
	TOTALE CATEGORIA U01	26.114,29	1.514,78	24.599,51	26.114,29	0,00	0,00	269.134,29	215.066,89	0,00	54.067,40	33.351,63
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	137.977,50	0,00	57.556,95	57.556,95	0,00	80.420,55	1.487.977,50	1.294.476,41	0,00	193.501,09	81.007,52
U15015-3	Diarie e trasferte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	40.960,65	0,00	19.039,35	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	104.167,48	1.437,50	1.535,00	2.972,50	0,00	101.194,98	722.167,48	438.903,65	0,00	283.263,83	58.745,22
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCnl 1994/97)	140.000,00	8.462,32	131.537,68	140.000,00	0,00	0,00	408.000,00	131.707,28	0,00	276.292,72	276.292,72
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	2.697,03	2.697,03	0,00	2.697,03	0,00	0,00	102.697,03	2.697,03	0,00	100.000,00	228,33
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL 1994/97)	390.000,00	15.629,28	374.370,72	390.000,00	0,00	0,00	667.000,00	165.819,96	0,00	501.180,04	501.180,04
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	22.674,38
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	774.842,01	28.226,13	565.000,35	593.226,48	0,00	181.615,53	3.522.842,01	2.074.564,98	0,00	1.448.277,03	965.128,21
	TOTALE CATEGORIA U02	774.842,01	28.226,13	565.000,35	593.226,48	0,00	181.615,53	3.522.842,01	2.074.564,98	0,00	1.448.277,03	965.128,21
U03	categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza											
U15025-1	Oneri L. 336/70 e benefici contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15025	Personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
U15045-1	Illuminazione,riscaldamento e pulizia uffici	12.186,62	5.108,62	0,00	5.108,62	0,00	7.078,00	71.272,79	86.206,05	14.933,26	0,00	0,00
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	76.197,74	76.197,74	0,00	76.197,74	0,00	0,00	106.197,74	96.042,65	0,00	10.155,09	0,00
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	1.259,02	1.259,02	0,00	1.259,02	0,00	0,00	13.135,72	14.883,41	1.747,69	0,00	0,00
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	215,00	0,00	19.785,00	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	28.562,74	13.911,40	66,00	13.977,40	0,00	14.585,34	98.562,74	22.265,29	0,00	76.297,45	19.076,70
U15045-7	Assicurazione sede uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.600,02	0,00	6.399,98	0,00
U15045-8	manutenzione sede uffici	10.389,17	4.169,77	0,00	4.169,77	0,00	6.219,40	70.389,17	39.455,94	0,00	30.933,23	3.217,14
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	174,24	174,24	0,00	174,24	0,00	0,00	60.174,24	870,41	0,00	59.303,83	13.066,76
U15045	Spese per funzionamento uffici	128.769,53	100.820,79	66,00	100.886,79	0,00	27.882,74	449.732,40	263.538,77	0,00	186.193,63	35.360,60
U15055-1	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.204,00	0,00	8.796,00	0,00
U15055-10	Nucleo di valutazione	19.279,96	0,00	19.279,96	19.279,96	0,00	0,00	19.279,96	0,00	0,00	19.279,96	19.279,96
U15055-11	Comunicazione e innovazione	12.200,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	8.000,00	22.200,00	4.684,00	0,00	17.516,00	0,00
U15055-2	Gestione automezzi	603,00	603,00	0,00	603,00	0,00	0,00	10.603,00	1.723,50	0,00	8.879,50	0,00
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	25.068,00	0,00	4.932,00	0,00
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	305,00	0,00	9.695,00	0,00
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	206,07	0,00	9.793,93	0,00
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	116.705,10	26.780,78	80.726,36	107.507,14	0,00	9.197,96	1.316.705,10	310.771,52	0,00	1.005.933,58	989.112,98
U15055-9	Spese varie	1.547,85	1.546,95	0,90	1.547,85	0,00	0,00	31.547,85	30.376,08	0,00	1.171,77	0,90
U15055	Spese diverse di amministrazione	150.335,91	33.130,73	100.007,22	133.137,95	0,00	17.197,96	1.460.335,91	374.338,17	0,00	1.085.997,74	1.008.393,44
	TOTALE CATEGORIA U04	279.105,44	133.951,52	100.073,22	234.024,74	0,00	45.080,70	1.910.068,31	637.876,94	0,00	1.272.191,37	1.043.754,04
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali											
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	83.009,58	81.569,30	1.440,28	83.009,58	0,00	0,00	683.009,58	115.034,53	0,00	567.975,05	70.607,03
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	21.388,26	0,00	0,00	0,00	0,00	21.388,26	161.388,26	2.771,67	0,00	158.616,59	79.664,00
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.915,42	122.570,21	56.654,79	0,00	0,00
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	1.856,64	1.856,64	0,00	1.856,64	0,00	0,00	31.856,64	22.116,07	0,00	9.740,57	2.309,48
U15065-5	Riborsi quote amministrazione stabili autogestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	3.177,82	0,00	46.822,18	3.000,00

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2013 — Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15065	Spese di amministrazioni stabili	106.254,48	83.425,94	1.440,28	84.866,22	0,00	21.388,26	1.042.169,90	265.670,30	0,00	776.499,60	155.380,51
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	397.431,90	232.267,28	127.453,29	359.720,57	0,00	37.711,33	1.397.431,90	458.879,42	0,00	938.552,48	434.085,05
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	624,00	0,00	624,00	624,00	0,00	0,00	40.624,00	7.114,80	0,00	33.509,20	22.835,98
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	395.820,14	218.495,80	153.275,49	371.771,29	0,00	24.048,85	395.820,14	218.495,80	0,00	177.324,34	153.275,49
U15075-4	Appalti per manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15075	Spese di manutenzione stabili	793.876,04	450.763,08	281.352,78	732.115,86	0,00	61.760,18	1.933.876,04	684.490,02	0,00	1.249.386,02	610.196,52
U15085-1	Manutenzione alloggi a riscatto (L. 1676/60)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15085-2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15085	Spese per servizi a rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-1	progettazioni	25.159,63	0,00	22.699,63	22.699,63	0,00	2.460,00	25.159,63	0,00	0,00	25.159,63	22.699,63
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	17.296,40	0,00	15.179,04	15.179,04	0,00	2.117,36	17.296,40	0,00	0,00	17.296,40	15.179,04
U15095-3	commissioni e collaudi	35.091,09	27.976,90	1.500,00	29.476,90	0,00	5.614,19	35.091,09	27.976,90	0,00	7.114,19	1.500,00
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	500.552,52	80.400,63	327.410,67	407.811,30	0,00	92.741,22	650.552,52	93.833,64	0,00	556.718,88	334.331,87
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.930,20	0,00	28.069,80	11.718,20
U15095-6	pubblicazioni avvisi gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza- D.Lgs 494/96	109.397,51	0,00	14.969,17	14.969,17	0,00	94.428,34	109.397,51	0,00	0,00	109.397,51	14.969,17
U15095-8	altre spese tecniche	4.800,00	0,00	3.400,00	3.400,00	0,00	1.400,00	24.800,00	6.988,26	0,00	17.811,74	3.400,00
U15095-9	Incarichi professionali (pregettisti, direzioni lav., coord. sicrezza etc.,)	483.076,32	67.005,36	393.769,87	460.775,23	0,00	22.301,09	580.987,97	69.243,76	0,00	511.744,21	401.018,47
U15095	Spese per interventi edilizi	1.175.373,47	175.382,89	778.928,38	954.311,27	0,00	221.062,20	1.473.285,12	199.972,76	0,00	1.273.312,36	804.816,38
	TOTALE CATEGORIA U05	2.075.503,99	709.571,91	1.061.721,44	1.771.293,35	0,00	304.210,64	4.449.331,06	1.150.133,08	0,00	3.299.197,98	1.570.393,41
U06	categoria 6 - Oneri finanziari											
U15105-1	Su scoperti di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15105	Interessi su debiti verso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.384,00	21.947,34	0,00	436,66	0,00
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
U15115	Interessi sui mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.684,00	21.947,34	0,00	736,66	0,00
U15125-1	Su debiti verso fornitori	29.285,61	29.285,61	0,00	29.285,61	0,00	0,00	545.651,10	275.837,73	0,00	269.813,37	256.610,57
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	29.285,61	29.285,61	0,00	29.285,61	0,00	0,00	545.651,10	275.837,73	0,00	269.813,37	256.610,57
	TOTALE CATEGORIA U06	29.285,61	29.285,61	0,00	29.285,61	0,00	0,00	598.335,10	297.785,07	0,00	300.550,03	256.610,57
U07	categoria 7 - Oneri tributari											
U15135-3	INVIM su cessione alloggi e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	3.757,90	0,00	446.242,10	0,00
U15135-5	IRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	1.035.840,90	385.840,90	0,00	0,00
U15135-6	IVA	3.888,33	0,00	3.888,33	3.888,33	0,00	0,00	33.888,33	21.090,16	0,00	12.798,17	3.888,33
U15135-7	ICI	1.373.785,89	599.431,65	174.080,79	773.512,44	0,00	600.273,45	2.456.167,89	788.976,65	0,00	1.667.191,24	174.080,79
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	137.381,04	25.914,24	111.466,80	137.381,04	0,00	0,00	287.381,04	61.319,03	0,00	226.062,01	124.765,25
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	245.350,28	135.350,28	0,00	0,00
U15135	Oneri tributari	1.515.055,26	625.345,89	289.435,92	914.781,81	0,00	600.273,45	3.987.437,26	2.156.334,92	0,00	1.831.102,34	302.734,37
	TOTALE CATEGORIA U07	1.515.055,26	625.345,89	289.435,92	914.781,81	0,00	600.273,45	3.987.437,26	2.156.334,92	0,00	1.831.102,34	302.734,37
U08	categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti											
U15145-3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.	1.781.776,30	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	0,00	0,00	1.781.776,30	1.781.776,30
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.350,00	879,79	0,00	9.470,21	0,00
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.350,00	879,79	0,00	9.470,21	0,00
U15175-1	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.532.238,50	0,00	1.532.238,50	1.532.238,50	0,00	0,00	1.862.705,07	0,00	0,00	1.862.705,07	1.532.238,50
U15175	Aliquote 0,50 % costo alloggi erariali	1.532.238,50	0,00	1.532.238,50	1.532.238,50	0,00	0,00	1.862.705,07	0,00	0,00	1.862.705,07	1.532.238,50
	TOTALE CATEGORIA U08	3.314.014,80	0,00	3.314.014,80	3.314.014,80	0,00	0,00	3.654.831,37	879,79	0,00	3.654.950,58	3.314.014,80
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci											
U15185-1	Riserva per spese impreviste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	0,00	156.644,95	156.644,95
U15185	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	0,00	156.644,95	156.644,95
	TOTALE CATEGORIA U09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.580,00	142.935,05	0,00	156.644,95	156.644,95
	TOTALE TITOLO U1	8.013.921,40	1.527.895,84	5.354.845,24	6.882.741,08	0,00	1.131.180,32	18.721.559,40	6.675.576,72	603,00	12.045.982,68	7.642.631,98
U2	SPESE IN CONTO CAPITALE											
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari											
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	250.383,44	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	0,00	250.383,44	0,00	0,00	250.383,44	250.383,44

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2013 — Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	250.383,44	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	0,00	250.383,44	0,00	0,00	250.383,44	250.383,44
U15355-1	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15355	Interv.costr. con mutui della cassa DD.PP. con oneri di amm.to a carico ATERP (L.865/71 art. 68/b e prec.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15385-1	Per nuove costruzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.507.080,67	120.442,18	0,00	1.386.638,49	16.532,25
U15385-10	D.D.G. 1494/2012 RICOGNIZIONE, REGOLARIZZAZ. GESTIONE PATRIMONIO ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	3.000.000,00
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.454.349,53	1.712.508,86	0,00	3.741.840,67	0,00
U15385-3	Per opere di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	28.930,84	0,00	221.069,16	0,00
U15385-8	Ripiano disavanzi L.560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/93)	2.440.397,67	647.813,30	450.868,20	1.098.681,50	0,00	1.341.716,17	2.440.397,67	647.813,30	0,00	1.792.584,37	450.868,20
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	2.440.397,67	647.813,30	450.868,20	1.098.681,50	0,00	1.341.716,17	15.651.827,87	2.509.695,18	0,00	13.142.132,69	3.467.400,45
	TOTALE CATEGORIA U10	2.690.781,11	647.813,30	701.251,64	1.349.064,94	0,00	1.341.716,17	15.902.211,31	2.509.695,18	0,00	13.392.516,13	3.717.783,89
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.992,42	1.688,16	0,00	4.304,26	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
U15405-3	Macchine elettrocontabili , elettroniche, periferiche software	627,65	627,65	0,00	627,65	0,00	0,00	627,65	627,65	0,00	0,00	0,00
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	627,65	627,65	0,00	627,65	0,00	0,00	9.120,07	2.315,81	0,00	6.804,26	0,00
	TOTALE CATEGORIA U11	627,65	627,65	0,00	627,65	0,00	0,00	9.120,07	2.315,81	0,00	6.804,26	0,00
U14	categoria 14 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.963.800,56	182.522,15	1.781.278,41	1.963.800,56	0,00	0,00	2.168.800,56	182.700,83	0,00	1.986.099,73	1.893.547,14
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	380.559,73	41.886,14	338.673,59	380.559,73	0,00	0,00	404.856,73	42.041,52	0,00	362.815,21	362.815,21
U15485	Trattamento di fine rapporto	2.344.360,29	224.408,29	2.119.952,00	2.344.360,29	0,00	0,00	2.573.657,29	224.742,35	0,00	2.348.914,94	2.256.362,35
	TOTALE CATEGORIA U14	2.344.360,29	224.408,29	2.119.952,00	2.344.360,29	0,00	0,00	2.573.657,29	224.742,35	0,00	2.348.914,94	2.256.362,35
	TOTALE TITOLO U2	5.035.769,05	872.849,24	2.821.203,64	3.694.052,88	0,00	1.341.716,17	18.484.988,67	2.736.753,34	0,00	15.748.235,33	5.974.146,24
U3	ESTINZIONI DU MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.730,16	0,00	5.269,84	0,00
U15495	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	24.730,16	0,00	5.269,84	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
U15505	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
U15545-1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
U15545	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00	0,00	28.138,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.638,00	24.730,16	0,00	33.907,84	0,00
U16	categoria 16 - Rimborsi di anticipazioni passive											
U15555-1	Annuali ordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15555-2	Straordinarie di Tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15555	Restituzioni di anticipazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U17	categoria 17 - Estinzione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	466.670,49	607,90	466.062,59	466.670,49	0,00	0,00	466.670,49	607,90	0,00	466.062,59	466.062,59
U15585-2	Debiti vari per conteziosi e transazioni	41.260,11	41.260,11	0,00	41.260,11	0,00	0,00	650.582,69	542.951,59	0,00	107.631,10	107.172,73
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	507.930,60	41.868,01	466.062,59	507.930,60	0,00	0,00	1.117.253,18	543.559,49	0,00	573.693,69	573.235,32
U15605-1	Quote riscatto alloggi ex Gescal	772.103,06	0,00	772.103,06	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	0,00	0,00	772.103,06	772.103,06
U15605-2	Quote riscatto alloggi ex Gescal con ipoteca legale	324.437,71	0,00	324.437,71	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	0,00	0,00	324.437,71	324.437,71
U15605-3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	576.856,53	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	0,00	0,00	576.856,53	576.856,53
U15605-4	Rate mutui generralità lavoratori L. 60	230.800,97	0,00	230.800,97	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	0,00	0,00	230.800,97	230.800,97

ATERP di Reggio Calàbria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal 01/01/2013 Al 31/12/2013 — Anno di gestione: 2013 — 24/11/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenza rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U15605-5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12	0,00	72.246,12	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	0,00	0,00	72.246,12	72.246,12
U15605-6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96	0,00	25.951,96	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	0,00	0,00	25.951,96	25.951,96
U15605	**Stato (CER) per gestione Speciale**	**2.002.396,35**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**0,00**	**0,00**	**2.002.396,35**	**2.002.396,35**
U15615-1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15615	**Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
U15625-1	Iva sugli acquisti e prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15625	**Estinzione di altri debiti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U17	**2.510.326,95**	**41.868,01**	**2.468.458,94**	**2.510.326,95**	**0,00**	**0,00**	**3.119.649,53**	**543.559,49**	**0,00**	**2.576.090,04**	**2.575.631,71**
	TOTALE TITOLO U3	**2.510.326,95**	**41.868,01**	**2.468.458,94**	**2.510.326,95**	**0,00**	**0,00**	**3.178.287,53**	**568.289,65**	**0,00**	**2.609.997,88**	**2.575.631,71**
U4	**PARTITE DI GIRO**											
U18	**categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro**											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	130.903,43	130.185,83	717,60	130.903,43	0,00	0,00	930.903,43	506.884,22	0,00	424.019,21	76.882,59
U15635-2	Ritenute a terzi	6.920,90	4.128,79	2.792,11	6.920,90	0,00	0,00	406.920,90	45.191,70	0,00	361.729,20	14.641,43
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.304,89	304,89	0,00	58.471,96
U15635-4	Acconto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
U15635	**Versamenti all' Erario**	**137.824,33**	**134.314,62**	**3.509,71**	**137.824,33**	**0,00**	**0,00**	**1.467.824,33**	**682.380,81**	**0,00**	**785.443,52**	**149.995,98**
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	42.514,89	42.514,89	0,00	42.514,89	0,00	0,00	266.914,89	168.130,48	0,00	98.784,41	21.928,11
U15645-3	ENP	135,19	135,19	0,00	135,19	0,00	0,00	795,19	541,22	0,00	253,97	69,53
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	803,40	803,40	0,00	803,40	0,00	0,00	25.903,40	8.262,55	0,00	17.640,85	17,93
U15645	**Versamento a Enti assicurativi e previdenziali**	**43.453,48**	**43.453,48**	**0,00**	**43.453,48**	**0,00**	**0,00**	**293.613,48**	**176.934,25**	**0,00**	**116.679,23**	**22.015,57**
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	9.367,28	9.367,28	0,00	9.367,28	0,00	0,00	139.367,28	121.303,48	0,00	18.063,80	0,00
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.185,00	0,00	5.815,00	0,00
U15655-3	C/C postali	141.613,39	116.856,01	0,00	116.856,01	0,00	24.757,38	10.141.613,39	4.359.663,71	0,00	5.781.949,68	1.217.503,16
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U15655-5	Varie	14.617,20	1.149,31	12.318,58	13.467,89	0,00	1.149,31	39.617,20	151.711,51	112.094,31	0,00	32.599,77
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	4.532,50	0,00	25.467,50	2.493,50
U15655	**Pagamenti C/terzi**	**165.597,87**	**127.372,60**	**12.318,58**	**139.691,18**	**0,00**	**25.906,69**	**10.460.597,87**	**4.641.396,20**	**0,00**	**5.819.201,67**	**1.252.596,43**
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	10.330,00	0,00	0,00	0,00
U15665	**Fondi riservati al cassiere**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.330,00**	**10.330,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTALE CATEGORIA U18	**346.875,68**	**305.140,70**	**15.828,29**	**320.968,99**	**0,00**	**25.906,69**	**12.232.365,68**	**5.511.041,26**	**0,00**	**6.721.324,42**	**1.424.607,98**
	TOTALE TITOLO U4	**346.875,68**	**305.140,70**	**15.828,29**	**320.968,99**	**0,00**	**25.906,69**	**12.232.365,68**	**5.511.041,26**	**0,00**	**6.721.324,42**	**1.424.607,98**
	TOTALE GENERALE	**15.906.893,08**	**2.747.753,79**	**10.660.336,11**	**13.408.089,90**	**0,00**	**2.498.803,18**	**52.617.201,28**	**15.491.660,97**	**0,00**	**37.125.540,31**	**17.617.017,91**

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

CONSUNTIVO ECONOMICO

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013

- ALLEGATO D -

Atenp Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

Allegato D

CONSUNTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2013

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Titolo I
Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 1° - *Trasferimenti da parte dello Stato:*		
Contributi dello Stato in c/esercizio	€	0,00
Cat. 2° - *Trasferimenti da parte delle Regioni:*		
Contributi della Regione in c/esercizio	€	0,00
Cat. 3° - *Trasferimenti da Comuni e Provincia:*		
Contributi dei Comuni e Provincia in c/esercizio	€	0,00
Cat. 4° - *Trasferimenti da parte di altri Enti:*		
Contributi di altri Enti in c/esercizio	€	0,00

Titolo II
Altre entrate

Cat. 5° - *Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi:*		
1 Ricavi derivanti dalla vendita	€	0,00
2 Corrispettivi per amministrazione degli stabili	€	25.695,75
3 Corrispettivi per manutenzione degli stabili	€	0,00
4 Corrispettivi per servizi a rimborso	€	0,00
5 Compensi tecnici interventi costruzione e recupero edilizio	€	200.545,72
6 Compensi tecnici altri interventi (lavori enti pubblici)	€	0,00
Cat. 6° - *Redditi e proventi patrimoniali:*		
1 Canoni di locazione alloggi	€	5.975.000,00
2 Canoni diversi	€	350.000,00
3 Proventi delle partecipazioni	€	
4 Interessi su titoli a reddito fisso	€	
5 Interessi su depositi	€	7.988,58
6 Interessi su mutui	€	4.614,21
7 Interessi da assegnatari	€	
8 Interessi da cessionari	€	
9 Interessi attivi diversi	€	

Titolo I
Spese correnti

Cat. 1° - *Spese per gli organi dell'Ente*		
Amministratori e Sindaci	€	222.304,23
Cat. 2° - *Oneri per il personale in attività di servizio:*		
1 Prestazioni di lavoro e relativi contributi	€	2.446.468,71
Cat. 3° - *Oneri per il personale in quiescienza:*		
1 Personale in quiescienza	€	0,00
Cat. 4° - *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:*		
1 Acquisto di materiali e scorte	€	0,00
2 Spese per funzionamento degli uffici	€	198.012,58
3 Spese diverse di amministrazione	€	1.249.593,86
Cat. 5° - *Spese per prestazioni istituzionali:*		
1 Spese di amministrazione degli stabili	€	336.184,59
2 Spese di manutenzione degli stabili	€	562.570,68
3 Spese per servizi a rimborso	€	
4 Spese per interventi edilizi	€	50.477,87
Cat. 6° - *Oneri finanziari:*		
1 Interessi su debiti verso banche	€	0,00
2 Interessi ed oneri finanziari diversi	€	21.947,34
3 Interessi verso fornitori	€	503.162,89
4 Altri interessi passivi	€	0,00
Cat. 7° - *Oneri Tributari:*		
1 Imposte e tasse	€	1.544.287,48
Cat. 8° - *Poste correttive e compensative di entrate correnti:*		
Rientri finanziari a favore dello Stato 1 (CER) per G.S.	€	0,00
2 Interessi a favore dello Stato (CER) per G.S.	€	
3 Restituzione canoni non dovuti	€	879,79
Cat. 9° - *Voci non classificabili in altre:*		
Fondi di riserva		

Cat. 7° - *Poste correttive e compensative di spese correnti:*			1 Riserva per spese impreviste	€	299.580,09
1 Recuperi e rimborsi diversi	€	184.403,16	2 Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
2 Rimborsi dalla gestione speciale	€				
Cat. 8° - *Entrate non classificabili in altre voci:*					
1 Altre entrate	€	20.152,10			
TOTALE PARTE PRIMA	€	6.768.399,52	TOTALE PARTE PRIMA	€	7.436.467,62

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CA

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenze dell'esercizio*			A) *Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi*		
Trasferimenti correnti	€	0,00	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	
Vendita di beni	€	0,00	Spese per prestazioni istituzionali	€	
Prestazioni di servizi	€	0,00	Oneri finanziari	€	
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00	Oneri tributari	€	
		0,00		€	0,00
D) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			D) *Ammortamenti e deperimenti*		
Sopravvenienze attive			*Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali*		
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00	Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.821.863,68
Altre	€	0,00	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€	
Plusvalenze patrimoniali			Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Vendita di beni mobili ed immobili	€		Servizi residenziali di proprietà	€	
	€	0,00	Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

F) *Somme impegnate di competenza di successivi esercizi*

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	0,00
Spese per prestazioni istituzionali	€	0,00
Oneri finanziari	€	0,00
Oneri tributari	€	0,00
	€	0,00

Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficiaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficiaria	€	

Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi

Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	211,02
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) *Quota ammortamento beni materiali*

Costi pluriennali	€	
	€	3.822.074,70

Accantonamento per oneri presunti di competenza

Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) *Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale*

Accantonamenti

Al fondo T.F.R.	€	136.744,41
Al fondo integrativo di previdenza	€	
	€	136.744,41

H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*

Sopravvenienze passive

Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00
Differenze quote esercizi precedenti		

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

			alloggi dello Stato	€	0,00
			Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€	0,00
			Altre	€	0,00
			Minusvalenze patrimoniali		
			Vendita di beni mobili	€	0,00
				€	0,00
			l) *Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi*		
			Trasferimenti correnti	€	
			Vendita di beni	€	
			Prestazioni di servizio	€	
			Redditi e proventi patrimoniali	€	
				€	0,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	0,00	TOTALE PARTE SECONDA	€	3.958.819,11
TOTALE GENERALE	€	6.768.399,52	TOTALE GENERALE	€	11.394.286,73
DISAVANZO ECONOMICO	€	4.625.887,21	AVANZO ECONOMICO	€	
TOTALE A PAREGGIO	€	11.394.286,73	TOTALE A PAREGGIO	€	11.394.286,73

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2013



ALLEGATO F

N. Conti	ATTIVITA'		Consistenze in Euro 01/01/13	31/12/13	differenze in + o in -
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	*Crediti verso banche e amministrazione PPTT e tesoreria*				
1	* Tesoreria e valori diversi		581.374,36	811.050,23	229.675,87
2	* Conti correnti bancari e postali		560.178,45	582.919,85	22.741,40
		Totale	1.141.552,81	1.393.970,08	252.417,27
	RESIDUI ATTIVI				
B	*Crediti verso lo Stato CER per GS*				
1	* Rate ammortamento mutui		0,00	0,00	0,00
2	* Rimborsi diversi				
3	* Gestione rientro all'esercizio precedente				
4	* C/C vincolato cassa Depositi e Prestiti				
C	*Crediti verso enti mutuanti*				
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare				
2	* Altri Enti				
D	*Crediti verso utenti e assegnatari*				
1	* Canoni di locazione		13.812.105,97	15.497.736,46	1.685.630,49
2	* Servizi a rimborso		555.159,35	562.495,96	7.336,61
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili		0,00	148,78	0,00 148,78
4	* Crediti diversi		22.843,87	22.843,87	0,00
5	Crediti di dubbia esigibilità				
E	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute		0,00	0,00	0,00
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute				
F	*Crediti diversi*				
1	* IVA su acquisti e prestazioni				
2	* Erario per IRAP				
3	* Enti diversi				
4	* Crediti diversi		3.346.563,83	4.917.233,25	1.570.669,42
		Totale	17.736.673,02	21.000.458,32	3.263.785,30
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	*Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS*				
1	* Finanziamenti CER l. 560 l.513				
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)				
H	*Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari*				
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo				
2	* Mutuatari per debito residuo				
I	*Depositi cauzionali*				
1	* Depositi a garanzia				
L	*Altri crediti*				
1	* Anticipazioni diverse				
		Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				

M	*Materiali e scorte*			
1	* Materiali di cancelleria	2.500,00	2.500,00	0,00
2	* Scorte			
N	*Ratei e risconti attivi*			
1	* ratei attivi			
2	* risconti attivi			
	Totale	2.500,00	2.500,00	0,00
	INVESTIMENTI MOBILIARI			
O	*Partecipazioni*			
1	* Partecipazioni in società			
P	*Titoli di credito a reddito fisso*			
1	* Titoli a reddito fisso			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILI			
Q	*Immobili*			
1	* Aree			
2	* Stabili di proprietà in locazione	185.982.706,19	183.733.724,98	-2.248.981,21
3	* Stabili in proprietà superficiaria in locazione			
4	* Stabili in proprietà in promessa di vendita			
5	* Stabili di proprietà o in proprietà superficiaria ad uso diretto			
6	* Servizi residenziali			
R	*Interventi costruttivi in corso ed ultimati*			
1	* Interventi costruttivi in corso	35.479.520,65	35.616.495,08	136.974,43
2	* Interventi costruttivi ultimati			
S	*Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati*			
1	* Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso			
2	* Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati			
T	*Interventi per servizi residenziali*			
1	* Interventi per servizi residenziali in corso			
2	* Interventi per servizi residenziali ultimati			
	Totale	221.462.226,84	219.350.220,06	-2.112.006,78
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
U	*Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			
2	* Mobili e macchine per ufficio	160.127,38	179.807,03	19.679,65
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	160.127,38	179.807,03	19.679,65
	ALTRI COSTI PLURIENNALI			
V	*Costi pluriennali*			
1	* Costi pluriennali diversi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVITA'	240.503.080,05	241.926.955,49	1.423.875,44
	DEFICIT PATRIMONIALE			
Z	*Disavanzo economico di esercizi precedenti*			
1	* Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	13.312.674,20	13.798.060,87	485.386,67
2	* Disavanzo d'esercizio	2.312.253,39	4.625.887,21	2.313.633,82
	Totale	15.624.927,59	18.423.948,08	2.799.020,49
	TOTALE A PAREGGIO	256.128.007,64	260.350.903,57	4.222.895,93

AZIENDA TERRITORIALE PUBBLICA REGIONALE EDILIZIA RESIDENZIALE PERLEOTTO DISTRETTO DI

	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	357.347,53	28.930,84	328.416,69
	* Depositi e cauzioni di terzi			0,00
	* Depositi e cauzioni			0,00
	Totale	357.347,53	28.930,84	328.416,69
	TOTALE GENERALE	256.485.355,17	260.379.834,41	3.894.479,24

AZIENDA TERRITORIALE PUBBLICA REGIONALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013

- ALLEGATO F (PASSIVITA')-

Atarp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2013

ALLEGATO F

N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in €uro 1/1/13	31/12/13	differenze in + o in -
	DEBITI DI TESORERIA			
A	*Debiti verso banche e anticipazioni*			
1	* Tesoriere			
2	* Anticipazioni			
	Totale			
	RESIDUI PASSIVI			
B	*Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513	3.314.014,80	3.314.014,80	0,00
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni dell'art. 25/513	2.002.396,35	2.002.396,35	0,00
3	* Gestione rientri dell'esercizio precedente(560/93)	0,00	0,00	0,00
C	*Fornitori*			
1	* Imprese	3.484.657,15	€ 4.327.980,41	843.323,26
2	* Fornitori diversi	1.561.361,04	2.003.950,93	442.589,89
D	*Debiti verso assegnatari e cessionari*			
1	* Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	* Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	466.670,49	466.062,59	-607,90
3	* Assegantari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	*Debiti diversi*			
1	* Enti previdenziali	104.167,48	58.745,22	-45.422,26
2	* IVA su cessioni e prestazioni	0,00	0,00	0,00
3	* Erario	1.515.055,26	302.734,37	-1.212.320,89
4	* Enti diversi			
5	* Debiti diversi	1.114.210,22	2.884.770,89	1.770.560,67
6	* Fondo per Trattamento di fine rapporto	2.344.360,29	2.256.362,35	-87.997,94
	Totale	15.906.893,08	17.617.017,91	1.710.124,83
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
F	*Mutui*			
1	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi dello Stato			
2	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni con contributi altri Enti			
3	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Costruzioni senza contributo			
4	* Enti mutuanti per all., loc e serv. Res. Edilizia agevolata			
5	* Enti mutuanti per ripiano disavanzi			
G	*Debiti verso lo Stato per GS*			
1	* Rientri per le destinazioni dell'art. 25/513 e 560/93 a scadere			
2	* Rientri non vincolati alle destinazioni 25/513 a scadere			
3	* Finanziamenti interventi			

4	* Fondi della Gestione Speciale (GS)			
H	*Depositi cauzionali e ritenute a garanzia*			
1	* Depositi cauzionali			
2	* Depositi e ritenute a garanzia da imprese			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO			
I	*Ratei e risconti passivi*			
1	* ratei passivi			
2	* risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI			
L	*Fondo di quiescenza e previdenza*			
1	* Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	* Fondo integrativo di previdenza			
M	*Fondo imposte*			
1	* Fondo imposte sul reddito			
N	*Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire*			
1	* Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	*Fondo manutenzione stabile*			
1	* Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
P	*Fondo rischi su crediti*			
1	* Fondo rischi su crediti			0,00
Q	*Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali di proprietà in locazione	101.578.604,92	105.400.468,60	3.821.863,68
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
3	* Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
5	* Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
R	*Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali*			
1	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione			0,00
2	* Alloggi e locali in proprietà superficiaria in uso diretto			0,00
3	* Servizi residenziali in proprietà superficiaria			0,00
S	*Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi*			
1	* Macchine			0,00
2	* Mobili e macchine per ufficio	6.917,78	7.128,80	211,02
3	* Attrezzature			
4	* Automezzi			
	Totale	101.585.522,70	105.407.597,40	3.822.074,70
	TOTALE PASSIVITA'	117.492.415,78	123.024.615,31	5.532.199,53
	PATRIMONIO NETTO			
T	*Fondo di dotazione*			

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO
REGGIO CAL.

1	* Dotazione	15.624.927,59	18.423.948,08	2.799.020,49
2	* Devoluzioni	123.010.664,27	118.902.340,18	-4.108.324,09
U	*Riserve statutarie e facoltative*			
1	* Riserve ordinarie			
2	* Riserve straordinarie			
3	* Riserve tassate			
V	*Saldi attivi di rivalutazione monetarie*			
1	* Rivalutazione monetaria			
Z	*Contributi in conto capitale*			
1	* Contributi dello Stato			
2	* Contributi di altri Enti			
3	* Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	*Avanzo economico esercizi precedenti*			
1	* Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	138.635.591,86	137.326.288,26	-1.309.303,60
	TOTALE A PAREGGIO	256.128.007,64	260.350.903,57	4.222.895,93
	CONTI D'ORDINE			
	* Stabili in gestione			
	* Lavori per conto terzi	357.347,53	28.930,84	-328.416,69
	* Depositi e cauzioni di terzi			
	* Depositi e cauzioni			
	Totale	357.347,53	28.930,84	-328.416,69
	TOTALE GENERALE	256.485.355,17	260.379.834,41	3.894.479,24

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA PROVINCIA
DI REGGIO CALABRIA



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013

- ALLEGATO G -

Aterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2013

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 581.374,36
Riscossioni	in c/competenza	€ 13.610.767,32	
	in c/residui	€ 2.110.569,52	€ 15.721.336,84
Pagamenti	in c/competenza	€ 12.743.907,18	
	in c/residui	€ 2.747.753,79	€ 15.491.660,97
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 811.050,23
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 15.626.103,50	
	dell'esercizio	€ 7.291.681,27	
	variazioni	€ 1.917.326,45	€ 21.000.458,32
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 13.159.139,29	
	dell'esercizio	€ 6.956.681,80	
	variazioni	€ 2.498.803,18	€ 17.617.017,91
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 4.194.490,64

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE
DISTRETTO DI REGGIO CAL.

per l'Edilizia Residenziale Pubblica

DIREZIONE GENERALE

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale

Pubblica

Provincia di Reggio Calabria

****

PARERE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI

SUGLI SCHEMI DEI RENDICONTI DEGLI

ESERCIZI DAL 2006 AL 2013

Dott. Giovanni Malara

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA - REGGIO CALABRIA
ATERP R.C.

Via Nicola Manfroce, 17 •89122 Reggio Calabria
Fax +39 0965 44923
www.aterp.rc.it
P. IVA 00108810805

per l'Edilizia Residenziale Pubblica

DIREZIONE GENERALE

Il sottoscritto Dott. Giovanni Malara, Revisore Unico dei Conti nominato con Delibera della Giunta Regionale del 05.02.2015;

Ricevuto in data 03.12.2015 ed esaminati gli schemi di rendiconto degli esercizi finanziari dal 2006 al 2013, così composti:

- Rendiconto Finanziario (Allegato E);
- Situazione Patrimoniale (Allegato F);
- Conto Economico (Allegato D);
- Prospetto situazione Amministrativa (Allegato G);
- Vista la proposta del responsabile finanziario;
- Tenuto conto delle osservazioni mosse dal dipartimento Bilancio della Regione Calabria a seguito delle quali lo Stesso non ha provveduto all'approvazione dei Bilanci Consuntivi relativi agli anni che vanno dal 2006 al 2013;
- Viste le correzioni apportate agli stessi Bilanci per come indicato dal Dipartimento,

Il Revisore Unico

sulla base delle osservazioni e delle correzioni effettuate ai bilanci relativi agli anni dal 2006 al 2013 attesta, così come presentati, la corrispondenza dei rendiconti alle risultanze della gestione ed esprime parere favorevole per l'approvazione dei rendiconti degli esercizi finanziari dal 2006 al 2013.

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA - REGGIO CALABRIA
ATERP R.C.

Il Revisore Unico dei Conti
Dott. Giovanni Malara

Aterp
Reggio Calabria
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

DIREZIONE GENERALE

Verbale n. 38 del 14/12/2015

RELAZIONE SUI RENDICONTI DAL 2006 AL 2013

L'anno 2015 il giorno 14 del mese di Dicembre alle ore 9,00, si è riunito, presso la Sede dell'Aterp sita in Via Manfroce, 17 - Reggio Calabria, il Revisore Unico dei Conti Dott. Giovanni Malara, per redigere ed approvare il parere sui conti consuntivi per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013 e relativi allegati.

Il Revisore Unico

- Tenuto conto delle osservazioni mosse dal dipartimento Bilancio della Regione Calabria a seguito delle quali lo Stesso non ha provveduto all'approvazione dei Bilanci Consuntivi relativi agli anni che vanno dal 2006 al 2013;
- Viste le correzioni apportate agli stessi Bilanci per come indicato dal Dipartimento,

Il Revisore Unico approva

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione dei rendiconti sulla base delle osservazioni e delle correzioni effettuate ai bilanci relativi agli anni dal 2006 al 2013 dell'Aterp di Reggio Calabria.

Reggio Calabria, lì 14/12/2015

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA - REGGIO CALABRIA
ATERP R.C.

Il Revisore Unico
dei Conti
Dott. Giovanni Malara

Via Nicola Manfroce, 17 -89122 Reggio Calabria
Fax +39 0965 44923
www.aterp.rc.it
P. IVA 00108810805

A.T.E.R.P. di REGGIO CALABRIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Relazione sul Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2006

Il giorno ventinove del mese di luglio dell'anno 2008, a Reggio Calabria, via Manfroce n. 17, presso gli Uffici dell'ATERP, si è riunito, previa convocazione disposta dal Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti, per relazionare sul Conto Consuntivo 2006. Sono presenti:

- *il dott. Eugenio TRIVERI - presidente;*
- *il dott. Salvatore NUCERA – componente effettivo;*

nominati con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 184 del 28 dicembre 2004.

Il Collegio si è riunito per relazionare sul Conto Consuntivo 2006 e relativi allegati, ai sensi degli artt. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e del D.M. 10.10.1986, n. 3440 nonché dell'art. 57 della legge regionale del 4/2/2002, n. 8 come modificato dall'art. 5 della legge regionale del 16/03/2004 n. 7, al fine di **attestare**, previo riscontro, **la rispondenza del rendiconto consuntivo alle risultanze della gestione.**

La relazione che segue tende a evidenziare i risultati economico finanziari e patrimoniali realizzati dall'Azienda, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economico finanziaria degli enti pubblici **al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dall'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996.**

Premesso che il Collegio ha più volte sollecitato l'Azienda alla presentazione formale del Conto Consuntivo esercizio 2006 con tutti gli allegati richiamati dalla normativa ed in particolare a partire dalla prima richiesta del 12/07/2007 con verbale n. 20 sollecitata più volte con i verbali n. 29 del 07/11/2007 e n. 8 del 8/04/2008, in parte trasmessi anche al Presidente della Regione Calabria, all'Assessore dei LL.PP. nonché al Dirigente Generale dei LL.PP. della Regione Calabria.

Il Collegio dei Revisori

prende in esame lo schema del **Conto Consuntivo** per l'esercizio finanziario 2006 predisposto dall'Azienda e consegnato dall'Ufficio di Ragioneria con nota di accompagnamento del Commissario Straordinario, prot. n.407/cs del 19/06/2008. unitamente ai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario;
- Situazione patrimoniale;
- Conto Economico;
- Prospetto Situazione Amministrativa;
- Relazione tecnico – amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell' Azienda redatta in luogo della relazione illustrativa del Commissario Straordinario, ex art. 11, comma 1, lett. a) D.M. (*Ministero lavori pubblici*) del 10/10/1986.

Il Collegio su propria richiesta fatta in data 23/07/2008 con verbale n. 21, ha acquisito i seguenti ulteriori documenti e atti contabili:

- Registro di cassa esercizio 2006 tenuto dall'Istituto Tesoriere, banca CARIME;
- Registro partitario delle Entrate in conto competenze e in conto residui e delle Uscite in conto competenze e in conto residui esercizio finanziario 2006;
- Giornale di cassa con l'elencazione cronologica di tutte le reversali e di tutti i mandati emessi e registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2006.

Ed ancora nel corso di altri incontri ha avuto modo di prendere atto dell'elenco generale dei conduttori morosi divisi per comune di appartenenza e per valore del debito consolidato al 31/12/2006 nonché ha verificato l'esistenza di una banca dati di gestione delle riscossioni dei canoni che di seguito si illustrerà.

verificato e controllato

- la corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (*previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza*);

- la corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione, di cui alla deliberazione del Commissario Straordinario n. 86 del 01/03/2006, approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 152 del 20/03/2006, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;

- che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

- l'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2006 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. In particolare, per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato inesistenti e inesigibili residui per € 7.097.844,04;

- che sono stati individuati residui passivi per € 22.375,78 da eliminare;

- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;

- ed ancora, in merito all' aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, rileva che la situazione patrimoniale alla data odierna scaturisce da una serie di scritture elementari che non possono definirsi scritture inventariali dalla quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Si sollecita, peraltro, già da adesso e fatto nella precedente relazione, un tempestivo ed immediato intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione di scritture inventariali che possano rappresentare in modo certo i beni mobili e immobili di proprietà dell'Azienda.

tenuto conto

- altresì, che non sono stati adottati provvedimenti amministrativi di variazione di bilancio per l'esercizio finanziario 2006.

Il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) Il bilancio annuale di previsione 2006 è stato approvato con deliberazione n. 86 del 01/03/2006 del Commissario Straordinario e resa esecutiva dalla Regione Calabria giusta propria nota n. 152 del 20/03/2006.

2) Il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto giudiziale della gestione 2006 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del Tesoriere riassumono come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2006			**€ 775.682,89**
Riscossioni	**5.802.128,76**	**29.134.190,05**	**+34.936.318,81**
Pagamenti	**5.774.434,64**	**29.311.218,00**	**- 35.085.652,64**
Fondo di cassa al 31/12/2006			**€ 626.349,06 +**

In merito alle risultanze della predetta rendicontazione di cassa il Collegio osserva quanto segue.

a) **Fondo di cassa al 1/1/2006**. La somma di € 775.682,89 indicata dal tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2005, adottato dal Commissario Straordinario con proprio atto deliberativo n°320 del 26/06/2007.

b) **Riscossioni**. L'importo di € 34.936.318,81 corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*reversali quietanzate*). Analoga corrispondenza viene riscontrata tra i dati analitici relativi alla competenza e ai residui, per come riportati nel giornale di cassa, e a loro volta questi coincidono con gli stessi dati esposti nel Rendiconto Finanziario.

c) **Pagamenti.** L'importo di € 35.085.652,64. corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*mandati corredati delle relative quietanze*); analoga corrispondenza viene riscontrata tra i dati analitici relativi all'anno di competenza ed ai residui.

d) **Fondo di cassa al 31/12/2006.** Il Fondo di cassa del tesoriere presenta un saldo di € **626.349,06** , pari all'importo desunto dalla contabilità dell'Azienda.

3) nel *Giornale di Cassa* tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31.12.2006

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2006			**€ 775.682,89**
Riscossioni	**5.802.128,76**	**29.134.190,05**	**+34.936.318,81**
Pagamenti	**5.774.434,64**	**29.311.218,00**	**- 35.085.652,64**
Fondo di cassa al 31/12/2006			**€ 626.349,06 +**

4) **Verifica dei conti correnti postali.** Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2006. Il Collegio rileva di aver riscontrato i conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2006:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2006 rileva un saldo di € 151.308,76;
2. Conto n. 11785896 31/12/2006 rileva un saldo di € 161.311,72;
3. Conto n. 13613898 al 31/12/2006 rileva un saldo di € 525.601,40.

I saldi risultanti nei conti appena indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito a ciò, si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2006;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, a mezzo di finalizzate reversali e, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale non avendo il collegamento on line;
- che prende in ogni caso atto che l'importo dei conto correnti postali ammonta complessivamente a € 838.221,88 e che lo si acquisisce alla struttura del Conto Consuntivo in esame quantificando quindi come liquidità effettiva dell'Azienda alla data del 31/12/2006 € 1.464.570,94 (saldo cassa + saldi conto correnti postali).

5) che il **risultato della gestione di competenza** è così determinato:

Accertamenti di competenza		**€ 36.001.902,24+**
Impegni di competenza		**€ 33.745.246,23-**
avanzo di competenza		**€ 2.256.656,01**

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti dalla gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare dell'avanzo di competenza.

Riscossioni della competenza		+ 29.134.190,05
Pagamenti della competenza		- 29.311.218,00
Differenza		- **177.027,95**
Residui attivi della competenza		+ 6.867.712,19
Residui passivi della competenza		- 4.434.028,23
Differenza		+ **2.433.683,96**
Avanzo gestione di competenza		2.256.656,01

6) che il **risultato di amministrazione** (*gestione finanziaria competenza + residui*) è, pertanto, così determinato:

Fondo iniziale di cassa		+ 775.682,89
Riscossioni		+ 34.936.318,81
Pagamenti		- 35.085.652,64
Fondo di cassa al 31/12/2006		+ 626.349,06
Residui attivi		+ 24.882.055,71
Residui passivi		- 19.597.667,39
Differenza		+ 5.284.388,32
Avanzo di Amministrazione		€ 5.910.737,38

8) **LA GESTIONE DEI RESIDUI.** Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2006 si è accertata la corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa, salvo quanto successivamente valutato e motivatamente annotato.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, in particolare rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati

dei conduttori e per ciascuno di essi si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui e diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Jonica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati tutti i dati inerenti la situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione dell'istituto della prescrizione.

Gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti mentre per quanto riguarda gli anni precedenti il 2002 i responsabili del servizio riferiscono che le lettere di diffida al pagamento sono state regolarmente trasmesse ai conduttori morosi ma a tutt'oggi non si è ancora proceduto ad aggiornare la banca dati o perlomeno effettuare il rilevamento delle ricevute relative alle raccomandate spedite vista anche la grave e accertata carenza di personale.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine 2006. Complessivamente, nella proposta deliberativa si rileva la inesistenza e la inesigibilità di residui attivi per € 7.097.844,04di cui :

a) € 6.621.195,11 residui attivi considerati secondo l'atto deliberativo inesigibili e attinenti canoni di locazione riferibili agli anni 1993 e pregressi;
b) € 476.648,93 residui attivi indicati secondo l'atto deliberativo inesistenti e riferibili a canoni di locazione di alloggi già riscattati, riconsegnati, duplicazioni per errore materiale dei codici degli inquilini.

Sul riaccertamento di che trattasi, questo Organo interno di controllo ritiene che la proposta dell'atto deliberativo indica nelle premesse gli aspetti che hanno condotto l'Azienda a questa consistente rideterminazione dei residui attivi. La proposta di deliberazione di inesigibilità e inesistenza risulta accompagnata da documentati supporti cartacei analitici.

L'attività svolta in tale direzione nel corso dell'esercizio ha portato gli uffici preposti alla valutazione dei residui sia attivi che passivi, attraverso la disamina analitica della documentazione relativa, pervenendo che sopra detto alla eliminazione soprattutto di consistenti valori di credito.

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 1/1/2006	RISCOSSI	RADIAZIONE *inesistenti e inesigibili*	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
30.914.316,32	**5.802.216,48**	7.097.844,04	18.014.165,80	18.014.343,52	6.867.712,19	**24.882.055,71**

I residui attivi si stabilizzano in € **24.882.055,71**, di cui € **6.867.712,19** afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 1/1/2006	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTATE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
20.960.449,58	5.774.434,64	22.375,78	15.163.639,16	4.434.028,23	19.597.667,39

I residui passivi si stabilizzano in € **19.597.667,39**, di cui € **4.434.028,23** afferenti all'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione và posta nella categoria 6: "*Redditi e proventi patrimoniali*" (riscossione canoni) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 23.091.454,50 e una riscossione nel corso dell'esercizio 2006 per € 3.278.162,28, rimanendo da riscuotere € 19.813.292,22 e sui quali l'azienda ha ritenuto di effettuare una operazione straordinaria di riaccertamento eliminando complessivamente residui attivi per € 7.097.844,04. Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2006, sempre nella categoria 6, su accertamenti per € 8.075.950,79 sono stati incassati canoni per 3.280.707,52 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2006 per € 4.795.243,27. In definitiva, nella categoria 6, relativa, quindi, ai *Redditi e proventi patrimoniali* si riscontra un importo complessivo di residui attivi riaccertato pari a € 17.510.691,45 di cui 4.795.243,27 di competenza 2006.

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

	2006
a) proventi della gestione corrente	**10.819.782,65**
b) costi della gestione corrente	**7.247.985,36**
Risultato della gestione corrente (a-b)	**3.571.797,29**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**

c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	3.712.925,26
Disavanzo economico	**141.127,97**

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 3.571.797,29 e un disavanzo economico complessivo, computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari (*ammortamenti, accantonamenti*), di € 141.127,97.

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

C) PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" fa presente che: nel conto del patrimonio dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale e sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M. 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

PASSIVITA'

	1/1/2006	31/12/2006	Differenza
Residui passivi	**17.587.840,75**	**15.499.727,59**	**-2.088.113,16**
Debiti bancari e finanziari	**4.501.899,77**	**4.510.616,14**	8.716,37
Fondi acc.ti vari	**1.736.126,62**	**1.736.039,65**	**-86,97**

Poste rett. Attivo *(amm.ti -rischi cred.)*	**74.493.803,11**	**78.029.517,37**	**3.535.714,26**
TOTALE PASSIVITA'	**98.319.670,25**	**99.775.900,75**	**1.456.230,51**

ATTIVITA'

	1/1/2006	31/12/2006	Differenza
Disponibilità liquide	1.691.848,62	1.464.570,94	-227.277,68
Residui attivi	30.143.273,69	24.422.564,57	**-5.720.709,12**
Crediti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimanenze attive d'eserc.	1.200,00	1.200,00	0,00
Immobili	196.646.473,17	206.745.191,00	**10.098.717,83**
Immobilizzazioni tecniche	173.440,18	215.562,10	42.121,92
TOTALE ATTIVITA'	**228.656.235,66**	**232.849.088,61**	4.192.852,95

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2006	31/12/2006	**Differenza**
TOTALE ATTIVITA'	**228.656.235,50**	**232.849.088,61**	**4.192.852,95**
TOTALE PASSIVITA'	**98.319.670,26**	**99.775.900,75**	**1.456.230,51**
PATRIMONIO NETTO	**130.336.565,30**	**133.073.187,86**	**2.950.049,15**

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;

2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;

3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinati tra l'inizio e il termine dell'esercizio;

4. nei conti d'ordine sono regolarmente riportati i lavori per conto terzi come da documentazione riscontrata.

Il Collegio rileva, tuttavia, la mancata tenuta del registro degli inventari, il quale avrebbe dovute contenere in modo ordinato e analitico la descrizione, la valutazione dei beni dell'ente all'inizio dell'esercizio; le variazioni intervenute nelle singole voci nel corso dell'esercizio per effetto della gestione del bilancio o per altre cause (*ammortamenti, deperimenti, sopravvenienze, insussistenze, ecc.*), nonché la consistenza alla chiusura dell'esercizio. I dati inseriti nella situazione patrimoniale allegato "F" trovano la loro origine in *scritture contabili elementari* che pur raggiungendo quasi lo stesso obiettivo non permettono di dichiarare che si è di fronte ad una ordinata tenuta della contabilità inventariale patrimoniale.

CONSIDERAZIONI:

- la relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del 10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda e sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa si è prefisso in fase di bilancio preventivo;
- è soddisfacente il risultato di competenza ottenuto atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per € 2.256.656,01;
- è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato alla realizzazione dei residui attivi che sono di consistente entità, pur avendo riscontrato una consistente azione di riaccertamento sugli stessi individuando residui inesistenti e residui attivi inesigibili;

- l'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2005 ed esercizi precedenti, seguendo peraltro, anche quanto suggerito dalla Regione Calabria con nota prot. n. 1287 del 25/02/2008 inerente la gestione dei residui attivi. L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportate sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per € 22.375,78;
- sui residui formatisi nell' esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente;
- si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 10% sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 3.320.639,47. Di detto importo risulta impegnata la somma di € 961.131,00 per trattamento accessorio e retribuzione di risultato che rappresenta il 29% dell'intero importo impegnato per spese per il personale. Si rende opportuno segnalare che, una così considerevole percentuale, pur inferiore a quella del 2005 che risultava pari al 35%, destinata ai compensi non fissi possa rappresentare sicuramente un valido incentivo per il personale medesimo ai fini del recupero dei canoni arretrati e alla gestione puntuale delle procedure di riscossione, recupero e sollecito pagamenti correnti e arretrati, nonché ad una attenta ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Azienda. Detta segnalazione ha lo scopo di far sì che la spesa per il personale non fissa possa tendere a conseguire efficienza, produttività ed economicità dell'attività tutta dell'Azienda;
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato;
- Infine, nel corso dell'anno 2006 l'Azienda ha intensificato l'attività di riorganizzazione e coordinamento degli uffici e dei servizi rivolta particolarmente alla puntuale riscossione delle somme accertate e al recupero dei crediti pregressi.

OSSERVAZIONI:

- Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti alla riscossione canoni presentano un importo di riscossione non soddisfacente. Infatti su una previsione di entrata *(parte corrente)* di € 8.081.357,00 sono stati riscossi € 3.280.707,52, rimanendo da riscuotere € 4.795.243,27. Si evidenzia, pertanto una scarsa capacità di riscossione canoni che rappresentando, comunque, una delle attività principale che l'Azienda svolge, non può sicuramente essere trascurata. Tuttavia c'è da

segnalare che nell'esercizio 2006 la capacità di riscossione è stata pari al 41% superiore all'esercizio 2005 dove la capacità di riscossione è stata pari al 39% e ancor più rispetto a quella del 2004 dove la capacità di riscossione è stata del 34%. La stessa, pertanto, và comunque, incentivata e riorganizzata per potei incrementare e abbattere l'enorme livello di morosità che annualmente si determina.

• Il recupero dei canoni arretrati appare ancora insufficiente, pertanto, è opportuno che si proceda ad una attenta azione di riscossione al fine di evitare soprattutto il realizzarsi dell'Istituto della prescrizione come di seguito più specificatamente si dirà. Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti che l'azienda vanta nei confronti dei terzi ammontano ad € 17.510.691,45 che rappresentano quasi 70% dell'ammontare dei residui attivi. Questo valore non può essere sopportato a lungo e pertanto l'Azienda deve attivare ogni utile iniziativa per risolvere il problema.

• Rileva, quanto già, peraltro, esposto nelle precedenti verifiche di cassa, che la convenzione del Servizio di Tesoreria intrattenuta con *l'Istituto di Credito, Banca Carime filiale di Reggio Calabria – Agenzia Centrale*, è scaduta e, pertanto, il Commissario è tenuto ad avviare, con estrema sollecitudine, gara a evidenza pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria.

Ed ancora, questo Collegio, premesso tutto quanto sopra esposto ed osservato, rileva che i residui attivi attinenti i canoni di locazione risultano, come già rilevato nella precedente relazione al consuntivo 2005, dalla gestione di un sistema informativo interno all'Azienda, il quale gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di essi si è riscontrato, attraverso una verifica a campione, (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Jonica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati tutti i dati inerenti la situazione contabile dei conduttori, la posizione debitoria degli stessi ed eventuali comunicazioni – diffide degli inquilini morosi Dette comunicazioni-diffide risultano effettuate e censite dal sistema informativo dal 2002 e, conseguentemente, è evidente che i crediti per canoni possono essere considerari non prescritti fino al 1997. Per i crediti anteriori a tale data l'azienda riferisce che gli atti di interruzione non sono stati ordinatamente archiviati e non sono stati posti a corredo delle singole pratiche o fascicolo contrattuale e, tuttavia, gli stessi avvisi risulterebbero fatti con lettera ordinaria. Per i crediti, quindi, anteriori al 1997 corre l'obbligo da parte dell'Azienda di procedere ad una puntuale verifica dei presupposti giuridici a fondamento del credito.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza;
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI.

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo, altresì, alle considerazioni già espresse in ordine alle operazioni di inventario dei beni mobili e immobili e, soprattutto, alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2006 alle risultanze della gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione, pur mantenendo alcune riserve per come sopra esposto, ritiene di poter esprimere parere favorevole al rendiconto 2006, prescrivendo all'Organo di Vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 14 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 22 redatto in data 29/07/2008.

- *dott. Eugenio TRIVERI – presidente -*
- *dott. Salvatore NUCERA - componente -*

A.T.E.R.P. di REGGIO CALABRIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Relazione sul Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2007

Il giorno venticinque del mese di novembre dell'anno 2008, a Reggio Calabria, via Manfroce n. 17, presso gli Uffici dell'ATERP, si è riunito, previa convocazione disposta dal Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti, per relazionare sul Conto Consuntivo 2007. Sono presenti:

- *il dott. Eugenio TRIVERI - presidente;*
- *il dott. Salvatore NUCERA – componente effettivo;*

nominati con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 184 del 28 dicembre 2004.

Il Collegio si è riunito per relazionare sul Conto Consuntivo 2007 e relativi allegati, ai sensi degli artt. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e del D.M. 10.10.1986, n. 3440 nonché dell'art. 57 della legge regionale del 4/2/2002, n. 8 come modificato dall'art. 5 della legge regionale del 16/03/2004 n. 7, al fine di **attestare**, previo riscontro, **la rispondenza del rendiconto consuntivo alle risultanze della gestione.**

La relazione che segue tende a evidenziare i risultati economico-finanziari e patrimoniali realizzati dall'Azienda, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economico finanziaria degli enti pubblici **al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dall'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996.**

Premesso che il Collegio, dopo la presentazione del consuntivo esercizio 2006, ha invitato l'Azienda, con verbale n. 25 del 2/9/2008, a predisporre e presentare il Conto Consuntivo esercizio finanziario 2007. L'azienda ha provveduto alla trasmissione dei documenti attinenti il Conto Consuntivo esercizio 2007 in data 22/10/2008.

Il Collegio dei Revisori

prende in esame lo schema del **Conto Consuntivo** per l'esercizio finanziario 2007 predisposto dall'Azienda e consegnato dall'Ufficio di Ragioneria con nota di accompagnamento del Commissario Straordinario, prot. n.54/R. del 22/10/2008, unitamente ai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario;
- Situazione patrimoniale;
- Conto Economico;
- Prospetto Situazione Amministrativa;
- Relazione tecnico – amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell' Azienda redatta in luogo della relazione illustrativa del Commissario Straordinario, ex art. 11, comma 1, lett. a) D.M. (*Ministero lavori pubblici*) del 10/10/1986.

Il Collegio su propria richiesta fatta in data 06/11/2008 con verbale n. 33, ha acquisito i seguenti ulteriori documenti e atti contabili:

- Registro di cassa esercizio 2007 tenuto dall'Istituto Tesoriere, banca CARIME;
- Registro partitario delle Entrate in conto competenze e in conto residui e delle Uscite in conto competenze e in conto residui esercizio finanziario 2007;
- Giornale di cassa con l'elencazione cronologica di tutte le reversali e di tutti i mandati emessi e registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2007.

Nel corso di altri incontri ha avuto modo di prendere atto dell'elenco generale dei conduttori morosi divisi per comune di appartenenza e per valore del debito consolidato al 31/12/2007, nonché ha riscontrato che la banca dati di gestione delle riscossioni dei canoni è in continuo aggiornamento sulla base dei dati trasmessi da Postel (servizio delle Poste Italiane SPA gestore della trasmissione dei bollettini e della riscossione) e dei diversi settori dell'Azienda .

Verificato e controllato

- la corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (*previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza*);

- la corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione, di cui alla deliberazione del Commissario Straordinario n. 367 27/09/2006, approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 869 del 12/06/2007, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;

- che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

- l'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2007 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. In particolare, per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato inesistenti e inesigibili residui per € 137.394,53

- che sono stati individuati, inoltre, residui passivi per € 128.486,93 da eliminare;

- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;

- ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, rileva che la situazione patrimoniale alla data odierna scaturisce da una serie di scritture elementari che non possono definirsi scritture inventariali dalla quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Si sollecita, peraltro, già da adesso e fatto nella precedente relazione, un tempestivo ed immediato intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione di scritture inventariali che possano rappresentare in modo certo i beni mobili e immobili di proprietà dell'Azienda.

tenuto conto

- altresì, che non sono stati adottati provvedimenti amministrativi di variazione di bilancio per l'esercizio finanziario 2007,

il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) il bilancio annuale di previsione 2007 è stato approvato con deliberazione n. 367 del 27/09/2006 del Commissario Straordinario resa esecutiva dalla Regione Calabria con delibera n. 869 del 12/06/2007.

2) il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2007 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del Tesoriere riassumono come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2007			€ 626.349,06 +
Riscossioni	**5.716.272,46**	**22.687.966,35**	**28.404.238,81+**
Pagamenti	**4.691.205,98**	**23.740.063,41**	**28.431.269,39 -**
Fondo di cassa al 31/12/2007			**€ 599.3[illegible]8 +**

In merito alle risultanze della predetta rendicontazione di cassa il Collegio osserva quanto segue:

a) **Fondo di cassa al 1/1/2007**. La somma di € 626.349,06 indicata dal tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2006 *(31/12/2006)*. adottato dal Commissario Straordinario con proprio atto deliberativo n°315 del 29/07/2008.

b) **Riscossioni**. L'importo di € 28.404.238,81 corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*reversali quietanzate*). Analoga corrispondenza viene riscontrata tra i dati analitici relativi alla competenza e ai residui, per come riportati nel giornale di cassa, e a loro volta questi coincidono con gli stessi dati esposti nel Rendiconto Finanziario.

c) **Pagamenti**. L'importo di € 28.431.269,39 corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*mandati corredati delle relative quietanze*); analoga corrispondenza viene riscontrata tra i dati analitici relativi all'anno di competenza ed ai residui.

d) **Fondo di cassa al 31/12/2007.** Il Fondo di cassa del tesoriere presenta un saldo di € **599.318,48**, pari all'importo desunto dalla contabilità dell'Azienda

3) nel *Giornale di Cassa* tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31.12.2007

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2007			€ 626.349,06 +
Riscossioni	5.716.272,46	22.687.966,35	28.404.238,81+
Pagamenti	**4.691.205,98**	23.740.063,41	28.431.269,39-
Fondo di cassa al 31/12/2007			€ 599.318,48 +

4) Verifica dei conti correnti postali. Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2007. Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2007:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2007 rileva un saldo di **€ 165.019,45;**
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2007 rileva un saldo di € 604.846,89.
3. Conto n. 11785896 (*conto transito - riscatti - vendite cessioni alloggi*) al 31/12/2007 rileva un saldo di € 1.259.945,83.

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito a ciò, si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2007;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, a mezzo di finalizzate reversali e, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;
- che prende in ogni caso atto che l'importo dei due conto correnti postali ammonta complessivamente a € 769.866,34 e che lo si acquisisce alla struttura del Conto Consuntivo in esame quantificando quindi come liquidità effettiva dell'Azienda alla data del 31/12/2007 € 1.369.184,82 (*saldo cassa + saldi conto correnti postali n. 113894 e n. 13613898*).

Mentre il conto corrente postale n. 11785896, avente un saldo pari a € 1.259.945,83 è un conto cosiddetto di transito dove vengono riscossi i riscatti e gli

introiti delle vendite inerenti la cessioni alloggi e che a loro volta vengono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

5) che il **risultato della gestione di competenza** è così determinato:

Accertamenti di competenza		**€ 30.800.597,32+**
Impegni di competenza		**€ 30.661.245,21-**
avanzo di competenza		**€ 139.352,11**

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti dalla gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare del disavanzo di competenza.

Riscossioni della competenza		+ 22.687.966,35
Pagamenti della competenza		- 23.740.063,41
Differenza		**- 1.052.097,06**
Residui attivi della competenza		+ 8.112.630,97
Residui passivi della competenza		- 6.921.181,80
Differenza		**+ 1.191.449,17**
Avanzo gestione di competenza		**139.352,11**

6) che il **risultato di amministrazione** (*gestione finanziaria competenza + residui*) è, pertanto, così determinato:

Fondo iniziale di cassa		+ 626.349,06
Riscossioni		+ 28.404.238,81
Pagamenti		- 28.431.269,39
Fondo di cassa al 31/12/2007		+ 599.318,48
Residui attivi		+ 27.141.019,69
Residui passivi		- 21.699.156,28
Differenza		+ 5.441.863,41
Avanzo d'Amministrazione		**€ 6.041.181,89**

8) **LA GESTIONE DEI RESIDUI.** Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2007 si è accertata la corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di essi si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Jonica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati tutti i dati inerenti la situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.
Si osserva che gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti mentre per quanto riguarda gli anni precedenti il 2002 i responsabili del servizio riferiscono che le lettere di diffida al pagamento sono state regolarmente trasmesse ai conduttori morosi ma a tutt'oggi non si è ancora proceduto ad aggiornare la banca dati o perlomeno effettuare il rilevamento delle ricevute relative alle raccomandate spedite.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine 2007. Complessivamente, nella proposta deliberativa si rileva la inesistenza e la inesigibilità di residui attivi per € 137.394,53.

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 1/1/2007	RISCOSSI	RADIAZIONE *inesistenti e inesigibili*	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
24.882.055,71	**5.716.272,46**	**137.394,53**	**19.028.388,72**	**19.028.388,72**	**8.112.630,97**	**27.141.019,69**

I residui attivi si stabilizzano in € 27.141.019,69, di cui € 8.112.630,97 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 1/1/2007	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTATE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
19.597.667,39	**4.691.205,98**	**128.486,93**	**14.777.974,48**	**6.921.181,80**	**21.699.156,28**

I residui passivi si stabilizzano in € 21.699.156,28, di cui € 6.921.181,80 afferenti all'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione và posta nella categoria 6. "*Redditi e proventi patrimoniali*" (riscossione canoni) della parte delle Entrate dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 17.510.691,45 e una riscossione nel corso dell'esercizio 2007 per € 2.781.686,03 rimanendo da riscuotere € 14.729.005,42. Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2007, sempre nella categoria 6, su accertamenti per € 8.604.120,53 sono stati riscossi canoni per 3.560.191,74 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2007 per € 5.043.928,79. In definitiva, nella categoria 6, relativa, quindi, ai *Redditi e proventi patrimoniali* si riscontra un importo complessivo di residui attivi riaccertato pari a € 19.635.539,68 di cui € 5.043.928,79 di competenza 2007.

E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad attivare ogni utile e proficua iniziativa tendente al recupero della morosità e alla pronta riscossione dei crediti di titolo diverso dei canoni pregressi.

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

2007	
a) proventi della gestione corrente	**10.826.089,49**
b) costi della gestione corrente	**8.888.461,85**
Risultato della gestione corrente (a-b)	**1.937.627,64**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**
c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	3.744.314,15
Disavanzo economico	1.806.686,51

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 1.937.627,64 e un disavanzo economico complessivo, computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari *(ammortamenti, accantonamenti)*, di € 1.806.686,51.

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

C) *PER IL CONTO DEL PATRIMONIO*

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

PASSIVITA'

	1/1/2007	31/12/2007	Differenza
Residui passivi	15.499.727,59	19.344.948,17	3.845.220,57
Debiti bancari e finanziari	**4.510.616,14**	**4.583.256,11**	72.639,97
Fondi acc.ti vari	**1.736.039,65**	**1.696.015,69**	- 40.023,96
Poste rett. Attivo *(amm.ti –rischi cred.)*	**78.029.517,37**	**81.633.831,52**	3.604.414,15
TOTALE PASSIVITA'	**99.775.900,75**	**107.258.051,50**	**7.482.150,74**

ATTIVITA'

	1/1/2007	31/12/2007	Differenza
Disponibilità liquide	**1.464.570,94**	**1.369.184,82**	- 95.386,12
Residui attivi	24.422.476,85	26.266.703,89	1.844.227,04

Crediti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimanenze attive d'eserc.	1.200,00	1.100,00	- 100,00
Immobili	206.745.191,00	217.871.665,31	11.126.474,31
Immobilizzazioni tecniche	215.562,10	297.025,10	81.463,00
TOTALE ATTIVITA'	**232.849.000,80**	**245.805.679,10**	**12.956.678,30**

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2007	31/12/2007	Differenza
TOTALE ATTIVITA'	**232.849.000,89**	**245.805.679,10**	**12.956.650,70**
TOTALE PASSIVITA'	**99.775.900,75**	**107.258.051,50**	**7.482.150,74**
PATRIMONIO NETTO	**133.073.100,10**	**138.547.627,60**	**5.474.527,50**

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M 10/10/1986;

2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;

3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e il termine dell'esercizio.

Il Collegio rileva, tuttavia, la mancata tenuta del registro degli inventari, il quale avrebbe dovute contenere in modo ordinato e analitico la descrizione, la valutazione dei beni dell'Azienda all'inizio dell'esercizio; le variazioni intervenute nelle singole voci nel corso dell'esercizio per effetto della gestione del bilancio o per altre cause (*ammortamenti, deperimenti, sopravvenienze, insussistenze, ecc.*), nonché la consistenza alla chiusura dell'esercizio. I dati inseriti nella situazione patrimoniale allegato "F" trovano la loro origine in *scritture contabili elementari* che pur raggiungendo quasi lo stesso obiettivo non permettono di dichiarare che si è di fronte ad una ordinata tenuta della contabilità patrimoniale.

CONSIDERAZIONI:

- La relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del 10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda e sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa si è prefissa in fase di bilancio preventivo;
- il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per € 139.352.11;
- è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato alla realizzazione dei residui attivi che sono di consistente entità;
- l'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2006 ed esercizi precedenti, seguendo peraltro, anche quanto suggerito dalla Regione Calabria con nota prot. n. 1287 del 25/02/2008 inerente la gestione dei residui attivi. L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportate sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per € 128.486,93;
- sui residui formatisi nell' esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente;
- si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 34% sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 3.093.157,22 diminuita del 7% in raffronto al valore dell'esercizio precedente. Di detto importo risulta impegnata la somma di € 901.450.00 per trattamento accessorio e retribuzione di risultato che rappresenta il 27% dell'intero importo impegnato per spese per il personale. Si rende opportuno segnalare che, una così considerevole percentuale, pur inferiore a quella del 2006 che risultava pari al 29%, destinata ai compensi non fissi possa rappresentare sicuramente un valido incentivo per il personale medesimo ai fini del recupero dei canoni arretrati e alla gestione puntuale delle procedure di riscossione, recupero e sollecito pagamenti correnti e arretrati, nonché ad una attenta ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Azienda. Detta segnalazione ha lo scopo di far si che la spesa per il personale non fissa possa tendere a conseguire efficienza, produttività ed efficacia dell'attività tutta dell'Azienda;
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato;

- Infine, nel corso dell'anno 2007 l'Azienda ha intensificato l'attività di riorganizzazione e coordinamento degli uffici e dei servizi rivolta particolarmente alla puntuale riscossione delle somme accertate e al recupero dei crediti pregressi.

OSSERVAZIONI:

- Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti alla riscossione canoni presentano un importo di riscossione non soddisfacente infatti su una previsione di entrata *(parte corrente)* di € 8.637.203,00 sono stati riscossi € 3.560.191,74, rimanendo da riscuotere € 5.043.928,79. Si evidenzia, pertanto una scarsa capacità di riscossione canoni, che rappresentando, comunque, una delle attività principale che l'Azienda svolge, non può sicuramente essere trascurata. Tuttavia c'è da segnalare che nell'esercizio 2007 la capacità di riscossione è stata pari al 42%, superiore all'esercizio 2006 dove la capacità di riscossione è stata pari al 41% e ancor più rispetto a quella del 2005 dove la capacità di riscossione è stata del 39%. La stessa, pertanto, và comunque, incentivata e riorganizzata per poter incrementare e abbattere il rilevante livello di morosità che annualmente si determina.
- Il recupero dei canoni arretrati appare ancora insufficiente, pertanto, è opportuno che si proceda ad una attenta azione di riscossione al fine di evitare soprattutto il realizzarsi dell'Istituto della prescrizione come di seguito più specificatamente si dirà. Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti dei terzi ammontano ad € 19.635.539,68 che rappresentano quasi 78% dell'ammontare dei residui attivi. Questo valore non può essere sopportato a lungo e pertanto l'Azienda deve attivare ogni utile iniziativa per risolvere il problema.
- Rileva, quanto già, peraltro, esposto nelle precedenti verifiche di cassa, che la convenzione del Servizio di Tesoreria intrattenuta con *l'Istituto di Credito, Banco Carime filiale di Reggio Calabria – Agenzia Centrale*, è scaduta e, pertanto, il Commissario è tenuto ad avviare, con estrema sollecitudine, gara a evidenza pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria.

Ed ancora, questo Collegio, premesso tutto quanto sopra esposto ed osservato, rileva che i residui attivi attinenti i canoni di locazione risultano, come già rilevato nella precedente relazione al consuntivo 2006, dalla gestione di un sistema informativo interno all'Azienda, il quale gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di essi si è riscontrato, attraverso una verifica a campione, (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Jonica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati tutti i dati inerenti la situazione

contabile dei conduttori la posizione debitoria degli stessi ed eventuali comunicazioni - diffide degli inquilini morosi Dette comunicazioni-diffide risultano effettuate e censite dal sistema informativo dal 2002 e, conseguentemente è evidente che i crediti per canoni possono essere considerati non prescritti fino al 1997. Per i crediti anteriori a tale data l'azienda riferisce che gli atti di interruzione non sono stati ordinatamente archiviati e non sono stati posti a corredo delle singole pratiche o fascicolo contrattuale e, tuttavia, gli stessi avvisi risulterebbero fatti con lettera ordinaria. Per i crediti, quindi, anteriori al 1997 corre l'obbligo da parte dell'Azienda di procedere ad una puntuale verifica dei presupposti giuridici a fondamento del credito.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza,
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI.

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo, altresì, alle considerazioni già espresse in ordine alle operazioni di inventario dei beni mobili e immobili e, soprattutto, alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2007

alle risultanze della gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione, esprime parere favorevole al rendiconto 2007, prescrivendo all'Organo di Vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 14 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 37 redatto in data odierna.

- *dott. Eugenio TRIVERI – presidente -*
- *dott. Salvatore NUCERA - componente -*

A.T.E.R.P. di REGGIO CALABRIA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Relazione sul Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2008

Il giorno ventidue, del mese di aprile, dell'anno 2009, a Reggio Calabria, Via Manfroce n. 17, presso gli Uffici dell'ATERP, si è riunito, previa convocazione disposta dal Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti, per relazionare sul Conto Consuntivo 2008. Sono presenti:

- *il dott. Eugenio TRIVERI - presidente;*
- *il dott. Salvatore NUCERA – componente effettivo;*

nominati con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 184 del 28 dicembre 2004.

Il Collegio si è riunito per relazionare sul Conto Consuntivo 2008 e relativi allegati, ai sensi degli artt. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e del D.M. 10.10.1986, n. 3440 nonché dell'art. 57 della legge regionale del 4/2/2002, n. 8 come modificato dall'art. 5 della legge regionale del 16/03/2004 n. 7, al fine di **attestare**, previo riscontro, **la rispondenza del rendiconto consuntivo alle risultanze della gestione.**

La relazione che segue tende a evidenziare il risultato economico-finanziario e patrimoniale realizzato dall'Azienda, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economico finanziaria degli enti pubblici **al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dall'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996.**

Premesso che il Collegio, dopo la presentazione del consuntivo esercizio 2007, ha invitato l'Azienda, con verbale n. 7 del 12/03/2009, a predisporre e presentare il Conto Consuntivo esercizio finanziario 2008;

L'azienda ha provveduto alla trasmissione [illegible] il Conto Consuntivo esercizio 2008 in data 06/04/2009

Il Collegio dei Revisori

prende in esame lo schema del **Conto Consuntivo** per l'esercizio finanziario 2008 predisposto dall'Azienda e consegnato dall'Ufficio di Ragioneria con nota di accompagnamento a firma del Dirigente di Ragioneria, prot. n.44 del 06/04/2009, unitamente ai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario;
- Situazione patrimoniale;
- Conto Economico;
- Prospetto Situazione Amministrativa;
- Relazione tecnico – amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell'Azienda redatta in luogo della relazione illustrativa del Commissario Straordinario, ex art. 11, comma 1, lett. a) D.M. (*Ministero lavori pubblici*) del 10/10/1986.

Il Collegio su propria richiesta fatta in data 17/04/2009 con verbale n. 11 ha acquisito i seguenti ulteriori documenti e atti contabili:

- Registro di cassa esercizio 2008 tenuto dall'Istituto Tesoriere, banca CARIME;
- Registro partitario delle Entrate in conto competenze e in conto residui e delle Uscite in conto competenze e in conto residui esercizio finanziario 2008;
- Giornale di cassa con l'elencazione cronologica di tutte le reversali e di tutti i mandati emessi e registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2008.

Nel corso della disamina della documentazione ha avuto modo di prendere atto dell'elenco generale dei conduttori morosi divisi per comune di appartenenza e per valore del debito consolidato al 31/12/2008, nonché ha riscontrato che la banca dati di gestione delle riscossioni dei canoni è in continuo aggiornamento sulla base dei dati trasmessi da Postel (servizio delle Poste Italiane SPA gestore della trasmissione dei bollettini e della riscossione) e dei diversi settori dell'Azienda .

Verificato e controllato

- la corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (*previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza*);

- la corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione, di cui alla deliberazione del Commissario Straordinario n. 6 del 16/01/2008, approvato con deliberazione della Giunta Regionale n. 176 del 3/3/08, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;

- che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

- l'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2008 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. In particolare, per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato inesistenti e inesigibili residui per € 350.660,74, provenienti dal Tit. 2, Categ. 6 _ Redditi e proventi patrimoniali - in particolare trattasi dei canoni di locazione. .

- che sono stati individuati, inoltre, residui passivi per € 690.324,93 da eliminare;

- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;

- ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, rileva che la situazione patrimoniale alla data odierna scaturisce da una serie di scritture elementari che non possono definirsi scritture inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Si sollecita, peraltro, quanto già evidenziato nelle precedenti relazioni, un tempestivo ed immediato intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione di scritture inventariali che possono rappresentare in modo certo i beni mobili e immobili di proprietà dell'Azienda.

tenuto conto

- altresì, che sono state adottate le variazione di bilancio per l'esercizio finanziario 2008 con atti deliberativi n. 163, 320, 323 e 424.

il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) il bilancio annuale di previsione 2008 è stato approvato con deliberazione n 6 del 16/01/2008 del Commissario Straordinario resa esecutiva dalla Regione Calabria con delibera n. 176 del 3/3/08.

2) il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2008 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del Tesoriere riassumono come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2008			**€ 599.318,48 +**
Riscossioni	**6.130.940,76**	**27.016.430,08**	**33.147.370,84+**
Pagamenti	**5.369.969,04**	**28.128.652,76**	**33.498.621,80 -**
Fondo di cassa al 31/12/2008			**€ 248.067,52 +**

In merito alle risultanze della predetta rendicontazione di cassa il Collegio osserva quanto segue:

a) **Fondo di cassa al 1/1/2008**. La somma di € 599.318,48 indicata dal tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2007 *(31/12/2007)*. adottato dal Commissario Straordinario con proprio atto deliberativo n°417 del 28/11/2008.

b) **Riscossioni**. L'importo di € 33.147.370,84 corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*reversali quietanzate)*. Analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi alla competenza e ai residui, per come riportati nel giornale di cassa, e a loro volta questi coincidono con gli stessi dati esposti nel Rendiconto Finanziario.

c) **Pagamenti.** L'importo di € 33.498.621,80 corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*mandati corredati delle relative quietanze*); analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi l'anno di competenza ed ai residui.

d) **Fondo di cassa al 31/12/2008.** Il Fondo di cassa del tesoriere presenta un saldo di € **248.067,52**, pari all'importo desunto dalla contabilità dell'Azienda.

3) nel *Giornale di Cassa* tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31.12.2008:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2008			**€ 599.318,48 +**
Riscossioni	**6.130.940,76**	**27.016.430,08**	**33.147.370,84+**
Pagamenti	**5.369.969,04**	**28.128.652,76**	**33.498.621,80 -**
Fondo di cassa al 31/12/2008			**€ 248.067,52 +**

4) Verifica dei conti correnti postali Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2008. Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2008:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2008 rileva un saldo di **€ 92.413,57;**
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2007 rileva un saldo di € **267.191,78.**
3. Conto n. 11785896 (*conto transito – riscatti – vendite cessioni alloggi*) al 31/12/2008 rileva un saldo di € 99.339,59.

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito a ciò, si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2008;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, per mezzo di finalizzate reversali e, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;
- che prende in ogni caso atto che l'importo dei due conti correnti postali ammonta complessivamente a € 359.605,35 e che si acquisisce alla struttura del Conto Consuntivo in esame quantificando quindi come liquidità effettiva dell'Azienda alla data del 31/12/2008 € 607.672,87 (*saldo cassa + saldi conto correnti postali n. 113894 e n. 13613898*).

Mentre il conto corrente postale n. 11785896, avente un saldo pari a € 99.339,59 è un conto cosiddetto di transito dove sono riscossi i riscatti e gli introiti delle vendite

inerenti alla cessione alloggi e che a loro volta sono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

5) che il **risultato della gestione di competenza** è così determinato:

Accertamenti di competenza	**€ 34.181.236,87+**
Impegni di competenza	**€ 33.933.863,08-**
avanzo di competenza	**€ 247.373,79 +**

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti dalla gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare del disavanzo di competenza.

Riscossioni di competenza	+	27.016.430,08
Pagamenti di competenza	-	28.128.652,76
Differenza	-	**1.112.222,68**
Residui attivi di competenza	+	7.164.806,79
Residui passivi di competenza	-	5.805.210,32
Differenza	+	**1.359.596,47**
Avanzo gestione di competenza	**€**	**247.373,79**

6) che il **risultato di amministrazione** (*gestione finanziaria competenza + residui*) è, pertanto, così determinato:

Fondo iniziale di cassa	599.318,48
Riscossioni	+ 33.147.370,84
Pagamenti	- 33.498.621,80
Fondo di cassa al 31/12/2008	+ 248.067,52
Residui attivi	+ 27.824.224,98
Residui passivi	- 21.444.072,63
Differenza	+ 6.380.152,35
Avanzo d'Amministrazione	**€ 6.628.219,87**

8) **LA GESTIONE DEI RESIDUI.** Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2008 si è accertato la

corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di loro si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Ionica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati i dati inerenti alla situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.
Si osserva che gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti, mentre per quanto riguarda gli anni precedenti il 2002 i responsabili del servizio riferiscono che le lettere di diffida al pagamento sono state regolarmente trasmesse ai conduttori morosi, ma a tutt'oggi non si è ancora proceduto ad aggiornare la banca dati o perlomeno effettuare il rilevamento delle ricevute relative alle raccomandate spedite.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine 2008. Complessivamente, nelle proposte deliberative si rileva l'inesistenza e l'inesigibilità di residui attivi per € 350.660,74 nonché la cancellazione di residui passivi per € 690.324,93.

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 1/1/2008	RISCOSSI	RADIAZIONE *insistenti e inesigibili*	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
27.141.019,69	**6.130.940,76**	**350.660,74**	**20.659.418,19**	**20.659.418,19**	**7.164.806,79**	**27.824.224,98**

I residui attivi si stabilizzano in € 27.824.224,98, di cui € 7.164.806,79 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 1/1/2008	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTATE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
21.699.156,26	**5.369.959,04**	**690.324,93**	**15.638.862,31**	**5.805.210,32**	**21.444.072,63**

I residui passivi si stabilizzano in € 21.444.072,63 di cui € 5 805 210.32 sono afferenti all'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione va posta nella categoria 6: "*Redditi e proventi patrimoniali*" (*riscossione canoni*) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 19.635.539,68 e una riscossione di canoni arretrati nel corso dell'esercizio 2008 per € 2.858.060,43 rimanendo da riscuotere € 16 426.818,51. Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2008, sempre nella categoria 6, su accertamenti per € 7.537.697,52 sono stati riscossi canoni per 3.422.913,01 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2008 per € 4.114.784,51. In definitiva, nella categoria 6, *Redditi e proventi patrimoniali*, si riscontra un importo complessivo di residui attivi riaccertato pari a € 20.541.603,02 di cui € 4.114.784,51 di competenza 2008.

E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad attivare ogni utile e proficua iniziativa tendente al recupero della morosità e alla pronta riscossione dei crediti dei canoni pregressi.

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

	2008
a) proventi della gestione corrente	**10.168.353,61**
b) costi della gestione corrente	**7.951.200,86**
Risultato della gestione corrente (a-b)	**2.217.152,75**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**
c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**3.990.517,69**
Disavanzo economico	**1.773.364,94**

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 1.817.152,75 [illegible] hanno dato [illegible] 2.173.364,94

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

C) PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M. 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

PASSIVITA'

	1/1/2008	31/12/2008	Differenza
Residui passivi	**19.344.948,17**	**19.033.978,24**	**- 310.969,93**
Debiti bancari e Finanziari	**4.583.256,11**	**5.270.929,81**	**687.673,70**
Fondi acc.ti vari	**1.696.015,69**	**1.879.387,45**	**183.371,76**
Poste rett. Attivo *(amm.ti –rischi cred.)*	**81.633.831,52**	**85.426.253,22**	**3.792.421,70**
TOTALE PASSIVITA'	**107.258.051,50**	**111.610.548,73**	**4.352.497,23**

ATTIVITA'

	1/1/2008	31/12/2008	Differenza
Disponibilità liquide	1.369.194,82	707.012,46	-662.182,36
Residui attivi	266.745,9	928,54	-662.169

Crediti bancari e finanziari	0,00	3.868.981,45	3.868.981,45
Rimanenze attive d'eserc.	1.100,00	1.100,00	0,00
Immobili	217.871.665,31	228.441.177,49	10.233.373,80
Immobilizzazioni tecniche	297.025,10	316.266,74	19.241,64
TOTALE ATTIVITA'	245.805.679,10	256.039.052,92	10.233.373,80

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2008	31/12/2008	Differenza
TOTALE ATTIVITA'	245.805.679,10	256.039.052,92	10.233.373,80
TOTALE PASSIVITA'	107.258.051,50	111.610.548,73	4.352.497,23
PATRIMONIO NETTO	138.547.627,62	144.428.504,19	5.880.876,57

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;

2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;

3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e il termine dell'esercizio.

Il Collegio rileva, tuttavia, la mancata tenuta del registro degli inventari, il quale avrebbe dovuto contenere in modo ordinato e analitico la descrizione, la valutazione dei beni dell'Azienda all'inizio dell'esercizio; le variazioni intervenute nelle singole voci nel corso dell'esercizio per effetto della gestione del bilancio o per altre cause (*ammortamenti, deperimenti, sopravvenienze, insussistenze, ecc.*), nonché la consistenza alla chiusura dell'esercizio. I dati inseriti nella situazione patrimoniale. allegato "F", trovano la loro origine in *scritture contabili elementari* che pur raggiungendo quasi lo stesso obiettivo non permettono di dichiarare che si è di fronte ad una ordinata tenuta della contabilità patrimoniale.

CONSIDERAZIONI:

- La relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del 10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda e sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa ha prefissato in fase di bilancio preventivo;
- il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per € 247.373,79;
- è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato dai residui attivi che sono di consistente entità;
- l'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2007 ed esercizi precedenti, seguendo peraltro, anche quanto suggerito dalla Regione Calabria con nota prot. n. 1287 del 25/02/2008 inerente la gestione dei residui attivi. L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportata sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per € 690.324,93;
- sui residui formatisi nell'esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente;
- si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 35% sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 2.928.381,39. La stessa pur mantenendosi uguale in termini percentuali risulta inferiore in termini di valore. Di detto importo risulta impegnata la somma di € 745.236,00 per trattamento accessorio e retribuzione di posizione e di risultato che rappresenta il 25% dell'intero importo impegnato per spese per il personale. Si rende opportuno segnalare che, una così considerevole percentuale, pur inferiore a quella del 2007 che risultava pari al 27%, destinata ai compensi non fissi possa rappresentare sicuramente un valido incentivo per il personale medesimo ai fini del recupero dei canoni arretrati e alla gestione puntuale delle procedure di riscossione, recupero e sollecito pagamenti correnti e arretrati, nonché ad un'attenta ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Azienda. Detta segnalazione ha lo scopo di far sì che la spesa per il personale non fissa possa tendere a conseguire efficienza, produttività ed efficacia dell'attività tutta dell'Azienda;
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio [illegible] regolamento interno di economato;

• Infine, nel corso dell'anno 2008 l'Azienda ha intensificato l'attività di riorganizzazione e coordinamento degli uffici e dei servizi rivolta particolarmente alla puntuale riscossione delle somme accertate e al recupero dei crediti pregressi

OSSERVAZIONI:

Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti la riscossione canoni pur presentando un incremento rispetto agli anni precedenti sono ancora poco soddisfacenti. Su somme accertate per € 7.537.697,52 sono state riscossi € 3.422.913,01, rimanendo da riscuotere € 4.114.784,51. Si evidenzia, pertanto una limitata capacità di riscossione canoni, che rappresentando, comunque, una delle attività principali che l'Azienda svolge, non può sicuramente essere trascurata. Tuttavia c'è da segnalare che nell'esercizio 2008 la capacità di riscossione è stata pari al 46% rispetto a quanto accertato, superiore all'esercizio 2007 dove la capacità di riscossione è stata pari al 42% e ancor più rispetto a quella del 2005 dove la capacità di riscossione è stata del 39%. La stessa, pertanto, và comunque, incentivata e riorganizzata per poter incrementare e abbattere il rilevante livello di morosità che annualmente si determina.

• Il recupero dei canoni arretrati appare ancora insufficiente, pertanto, è opportuno che si proceda ad un'attenta azione di riscossione al fine di evitare soprattutto il realizzarsi dell'Istituto della prescrizione come di seguito più specificatamente si dirà. Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti dei terzi ammontano ad € 20.541.603,02 che rappresentano quasi 74% dell'ammontare dei residui attivi. Questo valore non può essere sopportato a lungo e pertanto l'Azienda deve attivare ogni utile iniziativa per risolvere il problema.

• Rileva, quanto già, peraltro, esposto nelle precedenti verifiche di cassa, che la convenzione del Servizio di Tesoreria intrattenuta con *l'Istituto di Credito, Banca Carime filiale di Reggio Calabria – Agenzia Centrale*, è scaduta e, pertanto, il Commissario è tenuto ad avviare, con estrema sollecitudine, gara a evidenza pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;

- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza;
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI.

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo, altresì, alle considerazioni già espresse in ordine alle operazioni di inventario dei beni mobili e immobili e, soprattutto, alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2008 alle risultanze della gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione, esprime parere favorevole al rendiconto 2008, prescrivendo all'Organo di Vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 13 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 12 redatto in data odierna.

dott. Eugenio TRIVERI - presidente -

dott. Salvatore NUCERA - componente -

A.T.E.R.P. di REGGIO CALABRIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Relazione sul Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2009

Il giorno diciassette, del mese di marzo, dell'anno 2010, a Reggio Calabria, Via Manfroce n. 17, presso gli Uffici dell'ATERP, si è riunito, previa convocazione disposta dal Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti, per relazionare sul Conto Consuntivo 2009. Sono presenti:

- *il dott. Eugenio TRIVERI - presidente;*
- *il dott. Salvatore NUCERA – componente effettivo;*

nominati con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 184 del 28 dicembre 2004.

Il Collegio si è riunito per relazionare sul Conto Consuntivo 2009 e relativi allegati, ai sensi degli artt. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e del D.M. 10.10.1986, n. 3440 nonché dell'art. 57 della legge regionale del 4/2/2002, n. 8 come modificato dall'art. 5 della legge regionale del 16/03/2004 n. 7, al fine di **attestare**, previo riscontro, **la rispondenza del rendiconto consuntivo alle risultanze della gestione.**

La relazione che segue tende a evidenziare il risultato economico-finanziario e patrimoniale realizzato dall'Azienda, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economico finanziaria degli enti pubblici **al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dall'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996.**

L'azienda ha provveduto alla trasmissione dei documenti attinenti il Conto Consuntivo esercizio 2009 in data 13/02/2010.

Il Collegio dei Revisori

prende in esame lo schema del **Conto Consuntivo** per l'esercizio finanziario 2009 predisposto dall'Azienda, unitamente ai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario;
- Situazione patrimoniale;
- Conto Economico;
- Prospetto Situazione Amministrativa;
- Relazione tecnico – amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell'Azienda redatta in luogo della relazione illustrativa del Commissario Straordinario, ex art. 11, comma 1, lett. a) D.M. (*Ministero lavori pubblici*) del 10/10/1986.

Il Collegio su propria richiesta fatta in data 22/02/2010 con verbale n. 7 ha acquisito i seguenti ulteriori documenti e atti contabili:

- Registro di cassa esercizio 2009 tenuto dall'Istituto Tesoriere, banca CARIME;
- Registro partitario delle Entrate in conto competenze e in conto residui e delle Uscite in conto competenze e in conto residui esercizio finanziario 2009;
- Giornale di cassa con l'elencazione cronologica di tutte le reversali e di tutti i mandati emessi e registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2009.

Nel corso della disamina della documentazione ha avuto modo di prendere atto dell'elenco generale dei conduttori morosi divisi per comune di appartenenza e per valore del debito consolidato al 31/12/2009, nonché ha riscontrato che la banca dati di gestione delle riscossioni dei canoni è in continuo aggiornamento sulla base dei dati trasmessi da Postel (servizio delle Poste Italiane SPA gestore della trasmissione dei bollettini e della riscossione) e dei diversi settori dell'Azienda .

Verificato e controllato

la corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (*previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza*);

- la corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione, di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 382 del 28/10/2008, approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con

deliberazione n. 319 del 12/03/2009, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;

- che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

- l'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2009 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. In particolare, per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato:

a) inesistenti residui attivi per € 187.643,48 provenienti dal Tit. 2, Categ. 6 _ Redditi e proventi patrimoniali - in particolare trattasi di canoni di locazione;

b) ed ancora inesistenti a causa di doppi accertamenti e accertamenti errati per € 1.501.429,07, appartenenti ai capitoli 230/1- 570/3 – 590/3.

- che sono stati individuati, inoltre, residui passivi per € 2.824.294,83 da eliminare;

- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;

- ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, rileva che la situazione patrimoniale alla data odierna scaturisce da una serie di scritture contabili che seppur congrue non possono definirsi scritture inventariali tenute in modo ordinato. Malgrado l'accentuata carenza di organico, l'Azienda ha, comunque, avviato le operazioni di aggiornamento e di ordinata tenuta dei registri inventariali (beni mobili e immobili) mediate l'attribuzione di specifici incarichi agli uffici competenti avvalendosi del supporto di apposito programma informatico innovativo. Si sollecita, pertanto, la definizione di dette operazioni entro l'esercizio amministrativo corrente.

il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) il bilancio annuale di previsione 2009 è stato approvato con deliberazione n. 382 del 28/10/2008 del Direttore Generale approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con deliberazione n. 319 del 12/03/2009;

2) il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2009 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del Tesoriere riassumono come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2009	////	////	**€ 248.067,52 +**
Riscossioni	**5.184.488,39**	**21.099.838,81**	**26.284.327,20 +**
Pagamenti	**6.341.130,08**	**19.844.141,80**	**26.185.271,88 -**
Fondo di cassa al 31/12/2009			**€ 347.122,84 +**

In merito alle risultanze della predetta rendicontazione di cassa il Collegio osserva quanto segue:

a) **Fondo di cassa al 1/1/2009**. La somma di € 248.067,52 indicata dal tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2008 *(31/12/2008)*, adottato dal Direttore Generale.

b) **Riscossioni**. L'importo di € 26.284.327,20 corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*reversali quietanzate*). Analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi alla competenza e ai residui, per come riportati nel giornale di cassa, e a loro volta questi coincidono con gli stessi dati esposti nel Rendiconto Finanziario.

c) **Pagamenti.** L'importo di € 26.185.271,88 corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*mandati corredati delle relative quietanze*); analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi all'anno di competenza ed ai residui.

d) **Fondo di cassa al 31/12/2009**. Il Fondo di cassa del tesoriere presenta un saldo di € **347.122,84**, pari all'importo desunto dalla contabilità dell'Azienda.

3) nel *Giornale di Cassa* tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31.12.2009:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2009			**€ 248.067,52 +**
Riscossioni	**5.184.488,39**	**21.099.838,81**	**26.284.327,20+**
Pagamenti	**6.341.130,08**	**19.844.141,80**	**26.185.271,88 -**
Fondo di cassa al 31/12/2009			**€ 347.122,84 +**

4) Verifica dei conti correnti postali. Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2009. Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2009:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2009 rileva un saldo di **€ 56.461,75;**
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2009 rileva un saldo di **€ 276.107,94;**
3. Conto n. 11785896 (*conto transito - riscatti - vendite cessioni alloggi*) al 31/12/2009 rileva un saldo di **€ 185.876,37.**

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito a ciò, si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2009;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, per mezzo di finalizzate reversali e, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;
- che prende in ogni caso atto che l'importo dei due conti correnti postali ammonta complessivamente a € 332.569,69 e che si acquisisce alla struttura del Conto Consuntivo in esame quantificando quindi come liquidità effettiva dell'Azienda alla data del 31/12/2009 **€ 679.692,53** (*saldo cassa + saldi conto correnti postali n. 113894 e n. 13613898*).

Il conto corrente postale n. 11785896, avente un saldo pari a € 185.876,37 è un conto cosiddetto di transito dove sono riscossi i riscatti e gli introiti delle vendite

inerenti alla cessione alloggi e che a loro volta sono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

5) che il **risultato della gestione di competenza** è così determinato:

Accertamenti di competenza		**€ 27.309.731,20+**
Impegni di competenza		**€ 24.592.489,99 -**
avanzo di competenza		**€ 2.717.241,21 +**

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti dalla gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare del disavanzo di competenza.

Riscossioni di competenza		+ 21.099.838,81
Pagamenti di competenza		- 19.844.141,80
Differenza		**1.255.697,01**
Residui attivi di competenza		+ 6.209.892,39
Residui passivi di competenza		- 4.748.348,19
Differenza		+ **1.461.544,42**
Avanzo gestione di competenza		**€ 2.717.241,21**

6) che il **risultato di amministrazione** (*gestione finanziaria competenza + residui*) è, pertanto, così determinato:

Fondo iniziale di cassa		248.067,52
Riscossioni		+ 26.284.327,20
Pagamenti		- 26.185.271,88
Fondo di cassa al 31/12/2009		+ 347.122,84
Residui attivi		+ 27.160.555,93
Residui passivi		- 17.026.995,91
Differenza		+ 6.380.152,35
Avanzo d'Amministrazione		**€ 10.480.682,86**

8) **LA GESTIONE DEI RESIDUI**. Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2009 si è accertata la

corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario. con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di loro si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Ionica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati i dati inerenti alla situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.

Si osserva che gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti, mentre per quanto riguarda gli anni precedenti il 2002 i responsabili del servizio riferiscono che le lettere di diffida al pagamento sono state regolarmente trasmesse ai conduttori morosi, ma a tutt'oggi non si è ancora proceduto ad aggiornare la banca dati o perlomeno effettuare il rilevamento delle ricevute relative alle raccomandate spedite.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine esercizio 2009. Complessivamente, nelle proposte deliberative si rileva l'inesistenza e l'inesigibilità di residui attivi per € 1.689.073,05 nonché la cancellazione di residui passivi per € 2.824.294,83.

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 1/1/2009	RISCOSSI	RADIAZIONE *inesistenti e inesigibili*	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
27.824.224,98	**5.184.488,39**	**1.689.073,05**	**20.950.663,54**	**20.950.663,54**	**6.209.892,39**	**27.160.555,93**

I residui attivi si stabilizzano in € 27.160.555,93, di cui € 6.209.892,39 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 1/1/2009	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
21.444.072,63	**6.341.130,08**	**2.824.294,83**	**12.278.647,72**	**4.748.348,19**	**17.026.995,91**

I residui passivi si stabilizzano in € 17.026.995,91 di cui € 6.341.130,08 sono afferenti all'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione va posta nella categoria 6: "*Redditi e proventi patrimoniali*" (*riscossione canoni*) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 20.541.603,02 e una riscossione di canoni arretrati nel corso dell'esercizio 2009 per € 2.302.126,82 – pari al 11,20% - rimanendo da riscuotere come canoni arretrati € 18.051.832,72 dopo aver computato, peraltro, € 187.643,48 di residui attivi inesistenti. Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2009, nella categoria 6, su accertamenti per € 7.450.000,00 sono stati riscossi canoni per 3.786.716,03 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2009 per € 3.663.293,97. In definitiva, nella categoria 6, *Redditi e proventi patrimoniali*, si riscontra un importo complessivo di residui attivi riaccertato pari a € 21.715.620,24 di cui € 3.663.293,97 di competenza 2009.

E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad implementare l'attività, anche se già in crescita, di recupero della morosità e pronta riscossione dei crediti dei canoni pregressi .

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

	2009
a) proventi della gestione corrente	**10.344.758,13**
b) costi della gestione corrente	**7.763.461,75**
Risultato della gestione corrente (a-b)	**2.581.296,38**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**
c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	4.111.075,46
Disavanzo economico	**1.529.779,08**

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 2.581.296,38 e un disavanzo economico complessivo, computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari (*ammortamenti, accantonamenti*), di € 1.529.779,08.

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

C) PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M. 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

PASSIVITA'

	1/1/2009	31/12/2009	Differenza
Residui passivi	**19.033.978,24**	**15.906.245,40**	**- 3.127.732,84**
Debiti bancari e Finanziari	**5.270.929,81**	**5.527.712,69**	**256.782,88**
Fondi acc.ti vari	**1.879.387,45**	**1.946.318,82**	**66.931,37**
Poste rett. Attivo *(amm.ti -rischi cred.)*	**85.426.253,22**	**89.359.709,03**	**1.129.437,21**
TOTALE PASSIVITA'	**111.610.548,72**	**112.739.985,94**	**1.129.437,21**

ATTIVITA'

	1/1/2009	31/12/2009	Differenza
Disponibilità liquide	**707.012,46**	**865.568,90**	**158.556,44**
Residui attivi	**22.704.514,78**	**22.241.348,20**	**- 463.166,58**
Crediti bancari e	**3.868.981,45**	3.584.902,17	-284.079,28

finanziari			
Rimanenze attive d'eserc.	**1.100,00**	**2.000,00**	**900,00**
Immobili	**228.441.177,49**	**234.976.442,07**	**6.535.264,58**
Immobilizzazioni tecniche	**316.266,74**	**328.908,86**	**12.642,12**
TOTALE ATTIVITA'	**256.039.052,92**	**261.999.170,20**	**5.960.117,28**

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2009	31/12/2009	Differenza
TOTALE ATTIVITA'	**256.039.052,92**	**261.999.170,20**	**5.960.117,30**
TOTALE PASSIVITA'	**111.610.548,73**	**112.739.985,94**	**1.129.437,20**
PATRIMONIO NETTO	144.428.504,19	149.259.184,26	4.830.680,10

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;

2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;

3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e la fine dell'esercizio.

CONSIDERAZIONI:

- La relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del 10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda e sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa ha prefissato in fase di bilancio preventivo;
- il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per **€ 2.717.241,21**;
- è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato dai residui attivi che sono di consistente entità;

- l'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2008 ed esercizi precedenti, seguendo peraltro, anche quanto suggerito dalla Regione Calabria con nota prot. n. 1287 del 25/02/2008 inerente la gestione dei residui attivi. L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportata sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per € 2.824.294,83;
- sui residui formatisi nell'esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente;
- si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 37 % sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 2.922.099,58. La stessa ha subito un aumento di due punti percentuali rispetto all'anno precedente, dovuto all'applicazione del nuovo contratto collettivo nazionale di lavoro, pur rilevando che in termini assoluti la spesa ha subito una lieve riduzione. Di detto importo risulta impegnata la somma di € 805.033,00 per trattamento accessorio e retribuzione di posizione e di risultato che rappresenta il 27% dell'intero importo impegnato per spese per il personale. Si rende opportuno segnalare che vista la grave carenza di organico dell'Azienda, tale percentuale, destinata ai compensi non fissi, rappresenta sicuramente un valido incentivo per il personale in servizio ai fini delle molteplici attività assegnate tra cui le più importanti riguardano: il recupero dei canoni arretrati, la gestione puntuale delle procedure di riscossione, il recupero e sollecito dei pagamenti correnti e arretrati.
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato.

OSSERVAZIONI:

- Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti la riscossione canoni, pur presentando un incremento rispetto agli anni precedenti devone essere ancora migliorate. Sulle somme accertate per € 7.450.000,00 sono stati riscossi € 3.786.716,03 rimanendo da riscuotere € 3.663.787,52. Si evidenzia pertanto una capacità di riscossione canoni, che rappresentando una delle attività principali che l'Azienda svolge, deve essere sicuramente migliorata. Tuttavia c'è da segnalare che nell'esercizio 2009 la capacità di riscossione sui canoni di competenza è stata pari al 51 % rispetto a quanto accertato, superiore all'esercizio 2008, anno in cui la capacità di riscossione è stata pari al 46%. Da un raffronto nel medio periodo si rileva che

nell'esercizio amministrativo 2005 la capacità di riscossione è stata del 39%, pertanto è indubbio il trend positivo continuo e costante nell'arco temporale considerato. La stessa, tuttavia, và comunque, incentivata e implementata per poter abbattere ulteriormente il rilevante livello di morosità che annualmente si registra.

• In merito al recupero dei canoni arretrati, pur registrando apprezzabili risultati, pari al 11,20%, necessita di una ulteriore implementazione mediante una attenta azione di riscossione al fine di evitare soprattutto il realizzarsi dell'istituto della prescrizione come di seguito più specificatamente si dirà. Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti degli affittuari ammontano ad € 21.715.620,24 *(al 31/12/2009)* che rappresentano quasi 80% dell'ammontare dei residui attivi. Questo valore non può essere sopportato a lungo e pertanto l'Azienda deve attivare ogni utile iniziativa per risolvere il problema.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare ed implementare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza;
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI.

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo, altresì, alle considerazioni già espresse in ordine alle operazioni di inventario dei beni mobili e

immobili e, soprattutto, alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2009 alle risultanze della gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione, esprime parere favorevole al rendiconto 2009, prescrivendo all'Organo di Vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 13 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 12 redatto in data odierna.

- *dott. Eugenio TRIVERI – presidente -*
- *dott. Salvatore NUCERA - componente -*

AZIENDA TERRITORIALE
PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
DELLA PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

- COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI -

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

A.T.E.R.P. DI REGGIO CALABRIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Il giorno 29, del mese di Marzo, dell'anno 2011, a Reggio Calabria via Manfroce n. 17, presso gli uffici dell'ATERP, previa convocazione disposta dal Presidente, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti, per esprimere il proprio parere sul Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 2010. sono presenti:

. il Dott. MULONIA FABIO - presidente;

. il Dott. MALARA FRANCESCO - componente effettivo

. il Rag. FORGIONE COSIMO - componente effettivo

Il collegio si è riunito per relazionare sul bilancio Consuntivo 2010 e relativi allegati, trasmessi dall'Azienda in data 22/03/2011, ai sensi dell'art. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e dell'art. 57 della legge regionale n.8 del 4 febbraio 2002, come modificato ed integrato dall'art' 5 della legge n.7 del 16 marzo 2004, ed in particolare per esaminare le risultanze di bilancio al fine di esprimere il proprio parere di regolarità contabile.

La relazione vuole evidenziare il risultato economico-finanziario e patrimoniale realizzato dall'Azienda, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obbiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economica finanziaria degli Enti Pubblici al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n.27 del 30 agosto 1996.

Il Collegio prende in esame lo schema del Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 2010 predisposto dall'Azienda, unitamente ai seguenti allegati:

a) Rendiconto Finanziario;

b) Situazione Patrimoniale;

c) Conto economico;

d) Prospetto Situazione Amministrativa;

e) Relazione tecnico-amministrativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010 che viene redatta sulla base di quanto disposto dall'art. 33, che richiama pure l'art.11, del regolamento di contabilità (per gli IACP comunque denominati) approvato con D.M. 10/10/1986 n. 3440;

Verificato e Controllato

- La corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza);
- La corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione,di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 256 del 03/09/2009,approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con deliberazione n.421 del 10/02/2010, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;
- Che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

  L'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2010 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. Per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato inesistenti residui attivi per e 531.357,11 provenienti dal Tit. 2, categ. 6 – redditi e proventi patrimoniali – in particolare trattasi di canoni di locazione;

  Sono stati individuati, inoltre, residui passivi per € 1.543.151,93 da eliminare;
- La corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;
- Ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, si rileva che l'azienda ha avviato le operazioni di aggiornamento e di ordinata tenuta dei registri inventariali (beni mobili e beni immobili) mediante la redazione di un regolamento per la formazione e la tenuta degli inventari dei beni mobili e delle immobilizzazioni immateriali. Tale documento è stato già redatto ed è in corso di analisi e di approvazione.

Il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) Il bilancio annuale di previsione 2010 è stato approvato con deliberazione n.256 del 03/09/2009 del Direttore Generale approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con deliberazione n.421 del 10/02/2010;
2) Il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2010 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del tesoriere riassumano come segue la situazione di cassa:

	Residui	**Competenza**	Totale
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2010			347.122,84
Riscossioni	4.389.246,78	14.188.555,05	18.577.801,83
Pagamenti	4.518.653,78	14.112.491,61	18.631.145,39
Fondo di cassa al 31/12/2010			**293.779,28**

a) Fondo di cassa al 1/1/2010. La somma di € 347.122,84 indicata **dal** tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2009 (31/12/2009), adottato dal Direttore Generale.

b) Riscossioni. L'importo **di € 18.577.801,83** non corrisponde a quello totale desuntodalla contabilità dell'Azienda *(libro cassa)* e dalla sua documentazione *(reversali quietanzate)per una differenza di € 185.876,37, riferite a reveservali non regolarizzati dal tesoriere al 31/12/2010.*

C) Pagamenti. L'importo **di € 18.631.145,39** non corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda *(libro cassa)* e dalla sua documentazione *(mandati corredati delle relative quietanze) per una differenza di € 181.378,15 riferite a mandati non regolarizzati dal tesoriere al 31/12/2010*

d) Fondo di cassa al 31/12/2010. Il Fondo di cassa del tesoriere che presenta un saldo di € 293.779,28, non corrisponde con quello del giornale di cassa desunto dalla contabilità dell'Azienda per i motivi sopra riscontrati; la differenza è di € 4.498,22.

3) Nel Giornale di Cassa tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31/12/2010:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2010			347.122,84
Riscossioni	4.389.246,78	14.374.431,42	18.763.678,20
Pagamenti	4.518.653,78	14.293.869,76	18.812.523,54
Fondo di cassa al 31/12/2010			**298.277,50**

4) Verifica dei conti correnti postali. Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2010. Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2010:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2010 rileva un saldo di €. 122.097,20;
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2010 rileva un saldo di €. 486.601,41;
3. Conto n. 11785896 (conto transito - riscatti - vendite cessioni alloggi) al 31/12/2010 rileva un saldo di €. 126.007,92;

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2010;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, per mezzo di finalizzate reversali, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;
- che in ogni caso l'importo dei due conti correnti postali ammonta complessivamente a €. 608.698,61 e che se tali somme fossero state acquisite alla struttura del Conto Consuntivo in esame, le stesse avrebbero determinato liquidità effettive

dell'azienda alla data del 31/12/2010 per **€. 906.976,11** (saldo cassa + saldi conti correnti postali n. 113894 e n. 13613898).

Il conto corrente postale n. 11785896, avente un saldo pari ad €. 126.007,92 è un conto cosiddetto di transito dove sono riscossi i riscatti e gli introiti delle vendite inerenti alla cessione alloggi e che a loro volta sono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

5) che il risultato della gestione di competenza è così determinato:

Accertamenti di Competenza		€ 20.634.116,20
Impegni di Competenza		€ 18.781.824,62
Avanzo di Comepetenza		€ 1.852.291,58

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti della gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare dell'avanzo di competenza.

Riscossioni di competenza		€ + 14.374.431,42
Pagamenti di competenza		€ - 14.293.869,76
Differenza		€ + 80.561,66
Residui attivi di competenza		€ + 6.259.684,78
Residui Passivi di competenza		€ - 4.487.954,86
Differenza		€ + 1.771.729,92
Avanzo di gestione di competenza		€ **1.852.291,58**

6) che il risultato di amministrazione (gestione finanziaria competenza + residui)è , pertanto, così determinato:

Fondo Iniziale di cassa		€ 347.122,84
Riscossioni		€ + 18.763.678,20
Pagamenti		€ - 18.812.523,54
Fondo di Cassa al 31/12/2010		€ 298.277,50
Residui attivi		€ + 28.499.636,82
Residui Passivi		€ - 15.453.145,05

Avanzo di Amministrazione		€	**13.046.491,77**

8) LA GESTIONE DEI RESIDUI. Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2010 si è accertata la corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di loro si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale; Reggio Calabria, zona Ionica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati i dati inerenti alla situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.

Si osserva che gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti , per il periodo pregresso occorrerebbe effettuare una verifica sulle singole posizioni dei conduttori al fine di evitare prescrizioni non ancora individuate.

Si da atto in ogni caso che in relazione all'attività di interruzione dei termini di prescrizione dei canoni a fine anno sono state spedite raccomandate con A/R riportanti le diffide indirizzate agli assegnatari morosi. Si consiglia nel caso in cui le lettere di diffida non saranno sufficienti a realizzare il credito, di proseguire più energicamente alla riscossione coattiva del credito anche con procedimenti giudiziari di rilascio degli immobili.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine esercizio 2010. Complessivamente, nelle proposte deliberative si rileva l'inesistenza e l'inesigibilità di residui attivi per € 531.357,11 nonché la cancellazione di residui passivi per € 1.543.151,93

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 01/01/2010	RISCOSSIONI	RADIAZIONI INESISTENTI E INESIGIBILI	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
27.160.555,93	4.389.246,76	531.357,11	22.239.952,04	22.239.952,04	6.259.684,76	28.499.636,82

I Residui attivi si stabilizzano in € 28.499.636,82, di cui € 6.259.684,78 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 01/01/2010	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	RESIDUI ESERCIZIO DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
17.026.995,90	4.518.653,78	1.543.151,93	10.965.190,19	4.487.954,86	15.453.145,05

I residui passivi si stabilizzano in € 15.453.145,05 di cui € 4.487.954,86 sono afferenti l'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione va posta nella categoria 6: "Redditi e proventi patrimoniali (riscossione canoni) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 21.715.620,24 e una riscossione di canoni arretrati nel corso dell'esercizio 2010 per € 1.803.792,99 - pari al 8% - rimanendo da riscuotere come canoni arretrati € 19.385.829,45 dopo aver scomputato, peraltro, **€ 525.997,80** di residui attivi inesistenti. Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2010, nella categoria 6, su accertamenti per € 7.483.252,27 sono stati riscossi canoni per 3.254.332,00 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2010 per € 4.228.920,27.

In definitiva, nella categoria 6, Redditi e proventi patrimoniali, si riscontra un importo complessivo di residui attivi riaccettati pari a € 23.614.749,72 di cui € 4.228.920,27di competenza 2010.

E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad implementare l'attività, di recupero della morosità e pronta riscossione dei crediti dei canoni pregressi .

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico (Allegato D) sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;

2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

2010

a) proventi della gestione corrente	**10.589.697,60**
b) costi della gestione corrente	**8.813.460,64**
Risultato delle gestione corrente (a-b)	**1.776.236.96**

c) componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari	
d) componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari	**4.074.572,50**
Disavanzo economico	**2.298.335,54**

Il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 1.776.236,96 e un disavanzo economico complessivo, computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari (ammortamenti, accantonamenti) di € 2.298.335,54.

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

B) PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato **"F"** e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio .

PASSIVITA'

	1/1/2010	31/12/2010	Differenza
Residui passivi	15.906.245,40	12.333.237,74	- 3.573.007,66
Debiti bancari e finanziari	5.527.712,69	178.744,70	- 5.348.967,99
Fondi acc.ti vari	1.946.316,82	2.082.115,33	135.796,51
Poste rett. Attivo	89.359.709,03	93.231.318,08	3.871.609,05

(amm.ti-risci cred.)			
TOTALE PASSIVITA'	112.739.985,94	107.825.415,85	- 4.914.570,10

ATTIVITA'

	1/1/2010	31/12/2010	Differenza
Disponibilità Liquide	865.568,90	1.032.984,03	167.415,13
Residui Attivi	22.241.348,20	24.567.243,40	2.325.895,20
Crediti Bancari e finanziari	3.584.902,17	2.262.246,56	- 1.322.655,61
Rimanenze attive d'eserc.	2.000,00	2.500,00	500,00
Immobili	234.976.442,07	231.555.946,35	- 3.420.495,72
Immobilizzazioni Tecniche	328.908,86	342.303,68	13.394,82
TOTALE ATTIVITA'	261.999.170,20	259.763.224,02	- 2.235.946,18

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2010	31/12/2010	Differenza
TOTALE ATTIVITA'	261.999.170,20	259.763.224,02	2.235.946,18
TOTALE PASSIVITA'	112.739.985,94	107.825.415,85	- 4.914.570,10
PATRIMONIO NETTO	149.259.184,26	151.937.808,18	2.678.623,92

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed inosservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;
2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;
3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e la fine dell'esercizio.

CONSIDERAZIONI

La relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa ha prefissato in fase di bilancio preventivo; il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per € **1.852.291,58;** è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato dai residui attivi che sono di **consistente entità**;

L'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2010 ed esercizi precedenti.

L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportata sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per € **1.543.151,93;** sui residui formatisi nell'esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto daila normativa vigente; si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 34 % sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 2.996.591,05.

Di detto importo risulta impegnata la somma di € 854.020,91 per trattamento accessorio e retribuzione di posizione e di risultato che rappresenta il 28% dell'intero importo impegnato per spese per il personale.

Si rende opportuno segnalare che vista la grave carenza di organico dell'Azienda, tale percentuale, destinata ai compensi non fissi, rappresenta sicuramente un valido incentivo per il personale in servizio ai fini delle molteplici attività assegnate tra cui le più importanti riguardano:

- il recupero dei canoni arretrati, la gestione puntuale delle procedure di riscossione, il recupero e sollecito dei pagamenti correnti e arretrati.
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato.

OSSERVAZIONI

Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti la riscossione canoni, devono essere ancora migliorate, sulle somme accertate per € 7.136.014,27 sono stati riscossi € 3.176.452,06 rimanendo da riscuotere € 3.959.562,21.

Si evidenzia pertanto una capacità di riscossione canoni, che rappresentando una delle attività principali che l'Azienda svolge, deve essere sicuramente migliorata. Tuttavia c'è da segnalare che nell'esercizio 2010 la capacità di riscossione sui canoni di competenza è stata pari al 44 % rispetto a quanto accertato, inferiore all'esercizio 2009, anno in cui la capacità di riscossione è stata pari al 51%.

E' del tutto evidente che l'attività di recupero dei crediti và comunque, incentivata e implementata per poter abbattere ulteriormente il rilevante livello di morosità che annualmente si registra.

In merito al recupero dei canoni arretrati, l'attività necessita di una ulteriore implementazione mediante una attenta azione di riscossione al fine di evitare il realizzarsi di prescrizioni.

Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti degli affittuari ammontano ad € 23.614.749,96 (al 31/12/2010) che rappresentano quasi il 96% dell'ammontare dei residui attivi. Per diminuire questo valore l'Azienda deve attivare ogni utile iniziativa per risolvere il problema in via risolutiva.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare ed implementare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza anche se si da atto che dalla relazione tecnico-amministrativa del Direttore Generale, l'Azienda per affrontare in via straordinaria e risolutiva detta problematica, ha predisposto un bando pubblico per l'affidamento a soggetti concessionari il recupero dei crediti ;

- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo altresì alle considerazioni già espresse in particolar modo per quanto concerne le operazioni di riaccertamento dei residui attivi nonché l'aggiornamento dell'inventarizzazione dei beni immobili, preso atto comunque dell'impegno già profuso dall'Azienda per il perseguimento di tali obiettivi con l'auspicio che gli stessi possano essere raggiunti nel corso dell'anno 2011, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010 alle risultanze di gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione,

esprime parere favorevole

al rendiconto 2010, prescrivendo all'organo di vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 12 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 9 redatto in data odierna.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Fabio Mulonia

Dott. Francesco Malara

Rag. Cosimo Forgione

A.T.E.R.P. DI REGGIO CALABRIA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

I giorni 15, 17 e 22, del mese di Gennaio, 8, 13, 21, 28 febbraio e 4,8 e 12 marzo dell'anno 2013, a Reggio Calabria via Manfroce n. 17, presso gli uffici dell'ATERP, previa convocazione disposta dal Presidente, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti, per esprimere il proprio parere sul Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 2011. sono presenti:

. il Dott. MULONIA FABIO - presidente;
. il Dott. MALARA FRANCESCO - componente effettivo
. il Dott. FORGIONE COSIMO - componente effettivo

Il collegio si è riunito per relazionare sul bilancio Consuntivo 2011 e relativi allegati, trasmessi dall'Azienda in data 14/01/2013, ai sensi dell'art. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e dell'art. 57 della legge regionale n.8 del 4 febbraio 2002, come modificato ed integrato dall'art' 5 della legge n.7 del 16 marzo 2004, ed in particolare per esaminare le risultanze di bilancio al fine di esprimere il proprio parere di regolarità contabile.

La relazione vuole evidenziare il risultato economico-finanziario e patrimoniale realizzato dall'Azienda, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obbiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economica finanziaria degli Enti Pubblici al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n.27 del 30 agosto 1996.

Il Collegio prende in esame lo schema del Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 2011 predisposto dall'Azienda, unitamente ai seguenti allegati:

a) Rendiconto Finanziario;
b) Situazione Patrimoniale;
c) Conto economico;
d) Prospetto Situazione Amministrativa;

e) Relazione tecnico-amministrativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2011 che viene redatta sulla base di quanto disposto dall'art. 33, che richiama pure l'art.11, del regolamento di contabilità (per gli IACP comunque denominati) approvato con D.M. 10/10/1986 n. 3440;

Verificato e Controllato

- La corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza);
- La corrispondenza, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione 2011,di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 305 del 31/08/2010,approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con deliberazione n.87 del 29/03/2011, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;
- Che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

  L'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2011 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. Per i residui attivi l'Azienda ha dichiarato inesistenti residui attivi per e 3.810.570,18 e € 9.918.168,05 residui attivi di cui non esiste a tutt'oggi la certezza di riscossione, come si evince dalle certificazioni presentate a questo collegio dai responsabili dei servizi preposti, ed iscritti in bilancio nello stato patrimoniale alla voce crediti di dubbia esigibilità, provenienti dal Tit. 2, categ. 6 – redditi e proventi patrimoniali – in particolare trattasi di canoni di locazione;

  Sono stati individuati, inoltre, residui passivi per € 366.030,62 da eliminare;
- La corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;
- Ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, si rileva che l'azienda ha regolarmente redatto il registro inventariale (beni mobili e beni immobili) mediante la redazione di un regolamento per la formazione e la tenuta degli inventari dei beni mobili e delle immobilizzazioni immateriali.

Il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) Il bilancio annuale di previsione 2011 è stato approvato con deliberazione n.305 del 31/08/2010 del Direttore Generale approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria con deliberazione n.87 del 29/03/2011;
2) Il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2011 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del tesoriere riassumano come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2011			297.968,06
Riscossioni	3.519.705,40	17.917.712,04	21.437.417,44
Pagamenti	3.645.802,92	17.750.726,00	21.396.528,92
Fondo di cassa al 31/12/2011			**338.856,58**

a) Fondo di cassa al 1/1/2011. La somma di € 297.968,06 indicata **dal** tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2010 (31/12/2010), adottato dal Direttore Generale.

b) Riscossioni. L'importo **di € 21.437.417,44** non corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'Azienda *(libro cassa)* e dalla sua documentazione *(reversali quietanzate)per una differenza di € 193.387,03, riferite a reveservali non regolarizzati dal tesoriere al 31/12/2011.*

C) Pagamenti. L'importo **di € 21.396.528,92** non corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda *(libro cassa)* e dalla sua documentazione *(mandati corredati delle relative quietanze) per una differenza di € 159.617,14 riferite a mandati non regolarizzati dal tesoriere al 31/12/2011.*

d) Fondo di cassa al 31/12/2011. Il Fondo di cassa del tesoriere che presenta un saldo di € 338.556,58, non corrisponde con quello del giornale di cassa desunto dalla contabilità dell'Azienda per i motivi sopra riscontrati; la differenza è di € 5.137,84.

3) Nel Giornale di Cassa tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31/12/2011:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2011			297.968,06
Riscossioni	3.519.405,40	17.917.712,04	21.437.417,44
Pagamenti	3.645.802,92	17.750.726,00	21.396.528,92
Fondo di cassa al 31/12/2011			338.856,58

4) Verifica dei conti correnti postali. Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2011. Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2011:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2011 rileva un saldo di €. 98.747,05;
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2011 rileva un saldo di €. 501.417,13;
3. Conto n. 11785896 (conto transito - riscatti - vendite cessioni alloggi) al 31/12/2011 rileva un saldo di €. 80.753,00;

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2011;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, per mezzo di finalizzate reversali, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;
- che in ogni caso l'importo dei due conti correnti postali ammonta complessivamente a **€. 600.164,18** e che se tali somme fossero state acquisite alla struttura del Conto Consuntivo in esame, le stesse avrebbero determinato liquidità effettiva dell'azienda alla data del 31/12/2011 per **€. 906.976,11** (saldo cassa + saldi conti correnti postali n. 113894 e n. 13613898).

Il conto corrente postale n. 11785896, avente un saldo pari ad €. 80.753,00 è un conto cosiddetto di transito dove sono riscossi i riscatti e gli introiti delle vendite inerenti alla

cessione alloggi e che a loro volta sono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

5) che il risultato della gestione di competenza è così determinato:

Accertamenti di Competenza		€ 24.001.509,37
Impegni di Competenza		€ 22.499.726,37
Avanzo di Comepetenza		€ 1.501.783,00

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti della gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare dell'avanzo di competenza.

Riscossioni di competenza		€ + 17.917.712,04
Pagamenti di competenza		€ - 17.750.726,00
Differenza		€ + 166.986,04
Residui attivi di competenza		€ + 6.083.797,33
Residui Passivi di competenza		€ - 4.749.000,37
Differenza		€ + 1.334.796,96
Avanzo di gestione di competenza		€ **1.501.783,00**

6) che il risultato di amministrazione (gestione finanziaria competenza + residui)è , pertanto, così determinato:

Fondo Iniziale di cassa		€ 297.968,06
Riscossioni		€ + 21.437.417,44
Pagamenti		€ - 21.396.528,92
Fondo di Cassa al 31/12/2011		€ 338.856,58
Residui attivi		€ + 17.335.289,92
Residui Passivi		€ - 16.190.311,88
Avanzo di Amministrazione		€ **1.483.834,62**

8) LA GESTIONE DEI RESIDUI. Dalla verifica delle risultanze del conto c o n s u n t i v o e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2011 si è accertata la corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di loro

si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale; Reggio Calabria, zona Ionica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati i dati inerenti alla situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.

Si osserva che è stata fatta una scrematura dei residui attivi e passivi, come si evince dalle certificazioni predisposti dai responsabili dei servizi preposti, eliminando una buona parte dei residui attivi € 3.810.570,18, invece € 9.918.168,65, trattandosi di residui attivi di cui non si ha la certezza della loro riscossione, sono stati inseriti nel conto del patrimonio come crediti di dubbia esigibilità.

Si da atto in ogni caso che in relazione all'attività di interruzione dei termini di prescrizione dei canoni a fine anno sono state spedite raccomandate con A/R riportanti le diffide indirizzate agli assegnatari morosi. Si consiglia nel caso in cui le lettere di diffida non saranno sufficienti a realizzare il credito, di proseguire più energicamente alla riscossione coattiva del credito anche con procedimenti giudiziari di rilascio degli immobili, in modo che non si facciano cadere in prescrizione come si presume sia stato fatto negli anni precedenti.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi a fine esercizio 2011.

Complessivamente, nelle proposte deliberative si rileva l'inesistenza e l'inesigibilità di residui attivi per € 3.810.570,18 più € 9.918.168,05 di altri residui attivi di cui non esiste la certezza della riscossione, nonché la cancellazione di residui passivi per € 366.030,62.

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 01/01/2011	RISCOSSIONI	RADIAZIONI INESISTENTI E INESIGIBILI	RIACCERTATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	DI CUI RESIDUI ESERCIZIO DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
28.499.636,82	3.519.405,40	13.728.738,83	11.251.492,59	11.251.492,59	6.083.797,33	11.251.492,59

I Residui attivi si stabilizzano in € 11.251.492,59, di cui € 6.083.797,33 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 01/01/2011	PAGATI	ELIMINATI	RESIDUI ESERCIZIO DA RIPORTARE	DI CUI RESIDUI ESERCIZIO DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
15.453.146,05	3.645.802,92	386.030,62	11.441.311,51	4.749.000,37	11.441.311,51

I residui passivi si stabilizzano in € 11.441.311,51 di cui € 4.749.000,37 sono afferenti l'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione va posta nella categoria 6: "Redditi e proventi patrimoniali (riscossione canoni) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 23.614.749,72 e una riscossione di canoni arretrati nel corso dell'esercizio 2011 per € 1.993.981,36 - pari al 8% - rimanendo da riscuotere come canoni arretrati € 21.620.768,36 dopo aver scomputato, peraltro, **€ 12.904.760,10** di residui attivi inesistenti, dove sono compresi come sopra indicato € 9.918.168,05 di residui attivi di dubbia esigibilità, consigliato da codesto collegio nel verbale n. 33 del 6 dicembre 2012 in sede di controllo della delibera n.387 (Ai sensi e per gli effetti del principio contabile n.3 punto 55 si invita l'azienda ad inserire l'importo di € 9.918.168,65 tra le immobilizzazioni finanziarie al netto del fondo svalutazione crediti stralciandoli dal conto di bilancio e ad eliminare definitivamente l'importo di € 3.810.570,18 ed € 2.647.870,30. Contemporaneamente si invita il commissario straordinario ad inviare la documentazione alla Regione ed alla Corte dei Conti procedendo altresi' autonomamente alla necessaria individuazione di eventuali responsabilita' personali in merito al danno aziendale subito, tenendo conto anche delle eventuali diverse dichiarazioni in merito di dirigenti/Responsabili di procedimento, cio' anche in sede di valutazione degli stessi) . Mentre, per quanto riguarda la competenza del 2011, nella categoria 6, su accertamenti per € 7.371.843,28 sono stati riscossi canoni per 3.009.356,90 venendosi a determinare residui attivi di competenza 2011 per € 4.362.486,38.

E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad implementare l'attività, di recupero della morosità e pronta riscossione dei crediti dei canoni pregressi .

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico (Allegato D) sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;

2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

2011

a) proventi della gestione corrente	**9.653.697,47**
b) costi della gestione corrente	**7.972.065,04**
Risultato delle gestione corrente (a-b)	**1.681.632,43**
c) componenti positivi che non	

CONSIDERAZIONI

La relazione tecnico amministrativa risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda sul grado di raggiungimento degli obiettivi; il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per € **1.501.783,00;** è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato dai residui attivi che continuano ad essere di **consistente entità,** visto che si registra un ulteriore aumento nei residui di competenza;

L'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2011 ed esercizi precedenti.

L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportata sopra nella specifica tabella. Anche i residui passivi sono stati riaccertati individuando una riduzione degli stessi per **€ 366.030,62;** sui residui formatisi nell'esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente; si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 35,25 % sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 2.807.463,41.

Di detto importo risulta impegnata la somma di € 614.097,26 per trattamento accessorio e retribuzione di posizione e di risultato che rappresenta il 21,90% dell'intero importo impegnato per spese per il personale.

Si rende opportuno segnalare che vista la grave carenza di organico dell'Azienda, tale percentuale, destinata ai compensi non fissi, rappresenta sicuramente un valido incentivo per il personale in servizio ai fini delle molteplici attività assegnate tra cui le più importanti riguardano:

- il recupero dei canoni arretrati, la gestione puntuale delle procedure di riscossione, il recupero e sollecito dei pagamenti correnti e arretrati.
- la rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato.

OSSERVAZIONI

Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti la riscossione canoni, devono essere ancora migliorate, sulle somme accertate per € 7.371.743,28 sono stati riscossi € 3.009.356,90 rimanendo da riscuotere € 4.362.486,38.

Si evidenzia pertanto una capacità di riscossione canoni, che rappresentando una delle attività principali che l'Azienda svolge, deve essere sicuramente migliorata, infatti come già evidenziato prima, i residui attivi di competenza sono ulteriormente aumentate rispetto all'anno precedente. Tuttavia c'è da segnalare che nell'esercizio 2011 la capacità di riscossione sui canoni di competenza è stata pari al 40 % rispetto a quanto accertato, inferiore all'esercizio 2010, anno in cui la capacità di riscossione è stata pari al 44%.

E' del tutto evidente che l'attività di recupero dei crediti và comunque, incentivata e implementata per poter abbattere ulteriormente il rilevante livello di morosità che annualmente si registra.

Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti degli affittuari ammontano ad € 13.078.494,64 a questi si devono considerare, come più volte precedentemente evidenziato, € 9.918.168,05 considerati ad oggi, come si evince dalle dichiarazioni dei responsabili del servizio, crediti di dubbia esigibilità (al 31/12/2011). Anche se il risultato economico corrente ha un valore positivo il bilancio presenta un disavanzo economico complessivo tanto e' vero che si e' dovuto procedere all'utilizzo delle somme rinvenienti dalla vendita di immobili allo scopo di coprire il disavanzo ai sensi della legge. Inoltre:

1) Rilevandosi da quanto riportato nella relazione del commissario straordinario allegata al bilancio 2012, che non sono stati raggiunti gli obiettivi posti in merito alla vendita degli alloggi, si invita lo stesso Commissario a tenerne da conto in sede di determinazione del salario accessorio dei dipendenti.
2) Essendo Notevole l'importo delle vertenze giudiziarie in corso e che dall'esito delle stesse potrebbero derivarne un disavanzo di amministrazione, si invita l'azienda a costituire un apposito fondo ove accantonare periodicamente degli importi utili all'attenuazione di quanto sopra e per lo stesso motivo si consiglia il non utilizzo dell'avanzo di amministrazione.
3) Per come già verificato negli esercizi precedenti, si rileva che i residui riscossi ed anche quelli pagati degli anni precedenti sono

inferiori a quelli determinati nell'esercizio in corso, pertanto si rileva la mancato inversione del trend di crescita tanto dei residui attivi quanto di quelli passivi.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare ed implementare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza;
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.

CONCLUSIONI FINALI

1) l'azienda si trova in una situazione di disavanzo finanziario, infatti ai sensi della legge 560/93 comma 13 con le delibere 326/2012 e 340/2012 di cui ai nostri verbali 26 e 34 dell'anno 2012 sono stati utilizzati i proventi derivanti dalle alienazioni immobiliari che dovevano essere destinati alla riqualificazione ed all'incremento del patrimonio abitativo pubblico per la copertura delle spese correnti aziendali.
2) Essendo notevole l'importo delle vertenze giudiziarie in corso ed essendo che dall'eventuale esito negativo delle stesse potrebbe derivarne un disavanzo di amministrazione, si invita l'azienda a costituire un apposito fondo liti giudiziarie ove accantonare periodicamente degli importi utili all'attenuazione di quanto sopra.
3) Rilevandosi da quanto riportato nella relazione del commissario straordinario allegata al bilancio 2012, che non sono stati raggiunti gli obiettivi attribuiti al personale, si invita lo stesso a tenere cio' nella dovuta considerazione in sede di valutazione dei dipendenti ed in fase di distribuzione delle indennita' di posizione e di risultato, per come gia' indicato con i verbali nn.27 e 33 del 2012 in relazione alle delibere 337, 338, 387,389 e 390.
4) Si evidenzia che con il verbale 31 del 13/12/2010 e 33 del 06/12/2012 si e' affrontato il problema della liquidazione di compensi professionali di cui alle deliberazioni nn.

69, 417, 418, 419, 420 e 421, esprimendo i propri dubbi in merito ad un regolamento interno che prevede l'erogazione di compensi ai dipendenti/avvocati anche nel caso di cause compensate derivandone quindi un esborso a carico del bilancio aziendale; inoltre si evidenzia che inappropriatamente vengono messi a carico dell'Aterp gli oneri fiscale e contributivi derivanti dalle liquidazione di tutti i compensi professionali; pertanto si ribadisce che e' assolutamente necessario intervenire sulla suddetta materia procedendo alle necessarie modifiche e/o ai necessari chiarimenti da parte della Regione Calabria.

5) Nel ribadire quanto gia' indicato a pagina 8 della presente relazione riportante il parere del Collegio (verbale n.33 del 06/12/2012) in merito alla delibera 357/2012 avente ad oggetto il riaccertamento dei residui passivi : "Ai sensi e per gli effetti del principio contabile n.3 punto 55 si invita l'azienda ad inserire l'importo di € 9.918.168,65 tra le immobilizzazioni finanziarie al netto del fondo svalutazione crediti stralciandoli dal conto di bilancio e ad eliminare definitivamente l'importo di € 3.810.570,18 e di € 2.647.870,30. Contemporaneamente si invita il commissario straordinario ad inviare la documentazione alla Regione ed alla Corte dei Conti procedendo altresi' autonomamente alla necessaria individuazione di eventuali responsabilita' personali in merito al danno aziendale subito, tenendo conto anche delle eventuali diverse dichiarazioni in merito di dirigenti/responsabili di procedimento, cio' anche in sede di valutazione degli stessi"; si rileva il mancato espletamento di attivita' in merito alla individuazione di eventuali responsabilita' circa la sopradetta notevole perdita subita..
6) Non risulta attuato quanto chiesto dalla regione nell'allegato alla delibera 157 del 26/04/12 approvativa del bilancio di previsione dell'aterp di RC per il 2012, la stessa prescriveva la necessita' di procedere all'adeguamento del sistema informatico di contabilita' a quello regionale ai sensi della l.r. 47/2011 soprattutto attraverso l'utilizzo dei codici SIOPE
7) Si rileva la mancata trasmissione dei dati relativi alla spesa del personale ai sensi e per gli effetti della l.r. 22/2010 art. 9 comma 6, anche se esistono dei contratti a progetto attinenti a dei finanziamenti regionali relativi al "programma stages".
8) anche se il risultato economico corrente presenta un risultato finale positivo, per i motivi di cui ai punti 1, 2 e 5 si invita l' amministrazione a non procedere all'utilizzo dell'avanzo di Amministrazione .

Il Collegio, pur con le osservazioni sopra esposte da tenere in considerazione in fase di predisposizione del bilancio preventivo 2013, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo altresì alle considerazioni già espresse in particolar modo per quanto concerne le operazioni di riaccertamento dei residui attivi, ricordando che il lavoro di scrematura dei residui attivi, fatta e certificata dai responsabili

dei servizi preposti , deve concretizzarsi riguardo la reale inesigibilità rispettando i termini della prescrizione, esprime parere favorevole al rendiconto 2011, prescrivendo all'organo di vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 14 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 6 redatto in data odierna.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Fabio Mulonia

Dott. Francesco Malara

Dott. Cosimo Forgione

ATERP

PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

Relazione dell'organo di revisione

rendiconto della gestione 2012

ORGANO DI REVISIONE

Dott. Domenico Marturano Presidente
Dott. Pietro Sgarlato Componente
Dott. Giovanni Teotino Componente

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2012, unitamente agli allegati di legge, e la proposta del responsabile finanziario;

I sottoscritti revisori *nominati* con delibera della G.R. n. 298 del 05.08.2013 e pubblicata sul BURC del 02.11.2013 avendo ricevuto, in data 26.11.2013, la proposta di delibera e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2012, nonché in data 04.12.2013, altra documentazione integrativa a seguito della richiesta di questo organo, esaminano la seguente documentazione:

1) La relazione tecnico-amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell'Istituto, dalla quale devono comunque risultare:

a) l'andamento previsto degli incassi per canoni, le rate di riscatto ed oneri accessori con l'analisi di eventuali situazioni di morosità e l'indicazione dei provvedimenti conseguenti;

b) l'indicazione delle entrate e delle spese che concorrono alla determinazione delle quote «b» e «c» *ex art. 10 del decreto del Presidente della Repubblica 30 dicembre 1972, n. 1035*;

c) l'indicazione delle entrate e delle spese direttamente od indirettamente imputabili all'attività di realizzazione di programmi costruttivi e di recupero per conto proprio e di terzi nonché la specificazione per ciascun programma in corso di realizzazione o che si prevede di iniziare nell'esercizio, degli elementi atti a rappresentare la consistenza fisica, il costo, il finanziamento e le previsioni di ultimazione contrattuale ed effettiva;

d) la spesa per il personale dipendente e la consistenza dello stesso;

e) l'eventuale programma di alienazione di alloggi o di altre unità immobiliari;

f) la situazione debitoria dell'Istituto per ente mutuante, con l'indicazione di eventuali passività;

g) elenco dei residui attivi e passivi con i relativi mastrini;

h) conto del tesoriere;

i) attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'esistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio ed eventuali passività;

l) certificazione riaccertamento residui attivi e passivi;

- visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2012 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2011;

- visto il regolamento di contabilità;

DATO ATTO CHE

- *il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili delle aziende territoriali ;*

RIPORTA

I seguenti risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2012

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamenti;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.E.S., I.R.A.P. e sostituti d'imposta;

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, al 31.12.2012 rileva e attesta che:

- risultano emessi n. 1011 reversali e n. 1313 mandati;
- dal conto del tesoriere si evince un saldo attivo pari ad € 581.374,36;
- conto corrente postale n. 13613898 banco posta saldo attivo pari ad € 452.652,33
- conto corrente postale n. 113894 banco posta saldo attivo pari ad € 88.536,10
- conto transitorio postale n. 11785896 (*conto transito - riscatti - vendite cessioni alloggi*) saldo attivo pari 18.980,02
- gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto di quanto previsto ;
- gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione ;

Il conto del tesoriere coincide con le risultanze delle scritture contabili tenute dal servizio finanziario

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2012 risulta così determinato

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			338.856,58
Riscossioni	3.142.617,67	19.277.301,73	22.419.919,40
Pagamenti	3.370.183,18	18.807.218,44	22.177.401,62
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			581.374,36
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			581,374,36

Si segnala che i dati trasmessi dal tesoriere coincidono con il conto consuntivo dell'anno 2012

È opportuno segnalare che i dati degli altri conti correnti postali li sono:

- conto corrente postale n. 13613898 banco posta saldo attivo pari ad € 452 652,33;
- conto corrente postale n. 113894 banco posta saldo attivo pari ad € 88.536,10;
- Il conto corrente postale n 11785896, avente un saldo pari a € saldo attivo pari 18.980,02

I saldi risultanti al 31.12.2012 nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere.

La procedura utilizzata dall'azienda per operare su tali conti correnti prevede che i saldi attivi maturati sugli stessi vengano trasferiti sul conto del tesoriere mensilmente mediante l'emissione di reversali di incasso.

Nel corso dell'anno 2012 dette operazioni di trasferimento sono state effettuate mediante 30 reversali di cui 2 in c/ residui e 28 in c/ competenza; la reversale relativa al mese di dicembre viene contabilizzata nel mese di gennaio dell'anno successivo.

Pertanto il saldo effettivo di cassa aziendale deve ritenersi comprensivo del saldo del tesoriere più i due saldi dei sopracitati conti correnti postali, nonché del conto postale cosiddetto di transito dove sono riscossi i riscatti e gli introiti delle vendite inerenti alla cessione alloggi e che a loro volta sono versati nel conto speciale tenuto presso la Banca d'Italia.

In relazione si evidenzia che nel saldo non è conteggiato il saldo dei conti correnti postali sopra indicati.

I Revisori, raccomandano all'Azienda il rispetto e la tempestività dei versamenti sul conto della tesoreria.

Risultato di gestione

Il saldo di cassa al 31/12/2012 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			338.856,58
Riscossioni	3.142.617,67	19.277.301,73	22.419.919,40
Pagamenti	3.370.183,18	18.807.218,44	22.177.401,62
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			**581.374,36**
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza		*D*	581.374,36

Avanzo amministrazione:

Riscossioni residui + competenza	(+)	22.419.919,40
Pagamenti residui + competenza	(-)	22.177.401,62
Differenza		242.517,78
Residui attivi anni precedenti	(+)	17.154.015,43
residui attivi dell'esercizio		5.540.411,61
minori residui attivi		-1.650.324,95
TOTALE	A	21.044.102,09
Residui passivi esercizio precedente	(-)	16.191.049,88
residui passivi dell'esercizio		3.843.729,99
minori residui passsivi		-777.156,54
TOTALEe	B	19.257.623,33
Differenza	*A-B=C*	1.786.478,76
Totale avanzo di amministrazione	*C + D*	2.382.853,12

il risultato di gestione ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione per **€ 2.382.853,12** ed è influenzato dai residui attivi che hanno avuto un incremento del 32.30% rispetto a quelli degli anni precedenti

parte corrente

Entrate titolo I	0,00
Entrate titolo II	10.891 421,03
Entrate titolo III	3.191.119,00
entrate titolo IV	3.760.029,48
Spese titolo I	8.296.540,25

PARTE CAPITALE		Consuntivo 2012
	Entrate titolo IV	
	Entrate titolo V **	46.282,79
(M)	**Totale titoli (IV+V)**	
(N)	Spese titolo II	4.948.198,61
(O)	**differenza di parte capitale(M-N)**	
(P)	Entrate correnti dest.ad invest. (G)	
(Q)	Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	

Il collegio nell'analisi del bilancio ha riscontrato che nelle entrate, nella voce alienazioni degli immobili , (Legge 24 dicembre 1993 n. 560) ,viene riportata per tre volte ai tit II-III-IV delle entrate e due volte al tit. II e III della Spesa . Questo nella sostanza non incide sull'avanzo di amministrazione in fase di rendiconto , ma in fase di previsione altera la percentuale del fondo riserva . Pertanto prescrive all'azienda , che in futuro la rilevazione delle entrate venga effettuata come regolato dai principi contabili.

In merito la Legge 24 dicembre1993 n. 560 recita quanto segue " *norme in materia di alienazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica*" c. 14 e poi modificato con legge regionale n.13 del 17.08.2005 c. 2 il quale prevede che le *Aterp sono autorizzate ad utilizzare i proventi derivanti dalle alienazioni degli alloggi in quote pari all'80% per il risanamento finanziario e per il 20% da destinare al reinvestimento in edifici ed aree edificabili per la riqualificazione e l'incremento del patrimonio abitativo pubblico mediante nuove costruzioni, recupero e manutenzione straordinaria di quelle esistenti e programmi integrati, nonché opere di urbanizzazione socialmente rilevanti.*

Risultato della gestione di competenza

limitatamente agli accertamenti ed agli impegni si evince

Accertamenti	(+)	24 617 713,34
Impegni	(-)	22.650.948,43
differenza		**2.166.764,91**

Analisi del conto del bilancio

Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2012

Entrate		*Previsione*	*Rendiconto 2012*	*Differenza*	*riscossioni*	*da riscuotere*	*percentuale incasso*
Titolo I	Entrate da trasferimenti correnti	30.500,00		-30.500,00			
Titolo II	altre entrate	13.898.500,00	10.891.421,03	-3.007.078,97	6.196.972,43	*4.694.448,60*	56,90%
Titolo III	Entrate alien. Beni patr. Risc crediti	6.850.000,00	3.191.119,00	-3.658.881,00	3.191.119,00		100,00%
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale	12.609.981,68	4.760.029,48	7.849.952,20	4.059.311,99	*700.717,49*	85,28%
Titolo V	Entrate da accens. prestiti	1.346.142,00	482.828,79	-863.313,21	482.828,79		100,00%
Titolo VI	Entrate da servizi per conto terzi	11.861.830,00	5.926.861,04	-5.934.968,96	5.781.615,52	*145.245,52*	97,55%
Avanzo di amministrazione applicato							
Totale		**46.596.953,68**	**25.252.259,34**	**-21.344.694,34**	**19.711.847,73**	**5.540.411,61**	***78,06%***

Spese		*Previsione iniziale*	*Rendiconto 2010*	*Differenza*	*pagamenti*	*da pagare*	*percentuale di pagament*
Titolo I	Spese correnti	13.929.000,00	8.296.540,25	-5.632.459,75	5.708.084,25	*25.884,56*	68,80%
Titolo II	Spese in conto capitale	12.846.981,78	4.948.198,61	-7.898.783,17	4.070.729,47	*877.469,14*	82,27%
Titolo III	Rimborso di prestiti	7.959.142,00	3.479.348,53	-4.479.793,47	3.438.088,42	*41.260,11*	98,81%
Titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	11.861.830,00	5.926.861,04	-5.934.968,96	5.590.316,30	*336.544,74*	94,32%
Totale		**46.596.953,78**	**22.650.948,43**	**-23.946.005,35**	**18.807.218,44**	***1.281.158,55***	***83,03%***

Principali Entrate tit II cat. 6

Redditi proventi patrimoniali	*Gestione competenza*			*Gestione residui*			*% riscoss*
Canoni di locazione	**accertati**	*Riscosse*	**Da riscuotere**	**Residui anni prec**	*Riscossi*	*Da riscuotere*	
Alloggi di proprietà costr fine	4.814.000,00	1.782.762,81	3.031.237,19	2.071.107,52	*1.307.748,19*	*763.359,33*	44,89
Alloggi ex gescal	874.000,00	459.507,79	414.492,21	2.106.590,47	*278.154,65*	*1.828.435,82*	24,75
Allogi e locali di prop. stato	1.567.000,00	682.932,01	884.067,99	6.971.112,15	*376.423,30*	*6.594.688,85*	12,41
Locali prop. Adib uso diverso	428.000,00	63.353,79	364.646,21	1.929.684,50	*85.266,17*	*1.844.418,33*	6,31
Totale	*7.683.000,00*	*2.988.556,40*	*4.694.443,60*	*13.078.494,64*	*2.047.592,31*	*11.030.902,33*	

Dalla tabella su esposta si evince la scarsa capacità dell'azienda di riscossione , in particolare modo per gli affitti di locali dati ad uso commerciale.

b) Entrate da alienazione beni e altre riscossioni

L'accertamento delle entrate per alienazione presenta il seguente andamento:

	previsioni 201	riscosso 2011	previsioni 2012	riscosso 2012
alloggi costr. Contrib stato	5.000.000,00	2.298.157,65	6.270.000,00	3.138.234,00
recupero crediti per contenz- transazioni	600.000,00	2.000,00	570.000,00	52.885,00

E' stato verificato che per il recupero dei crediti l'importo riportato in bilancio è errato poiché trattasi di € 50.000,00 di credito Irap e solo € 2.885,00 di recupero credito per contenzioso.

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per categorie, impegnate

Classificazione delle spese correnti per categorie

	2011	2012
spese organi ente	197.599,24	263.163,74
oneri per il personale in att, serv e/o di materie prime	2 775.530,85	2 482.232,03
spese acq. Beni e servizi e cons.	390 554,76	651.453,72
spese per pres . Istit.	2.349 698,33	1 331 930,41
oneri finanziari	44 992,24	299.696,60
oneri tributari	1.839.143,36	3.267 729,79
Totale spese correnti	**7.597.518,78**	**8.296.206,29**

A tal proposito si rileva che gli scostamenti più significativi rispetto all'anno precedente sono dovuti all'incremento degli interessi ed oneri finanziari vs. fornitori e agli oneri finanziari relativi all'incremento dell'Imu.

Spese per il personale

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2012 così rappresentata:

Spesa personale 2010	*Spesa personale 2011*	*Spesa personale 2012*	*Scostamento percentuale tra la spesa anno 2010 e anno 2012*	
			in cifre	*in %*
2.908.347,12	2.597.311 00	**2.482.232,03**	426.115,09	14,66

SPESA DEL PERSONALE - ANNO 2012		
Retribuzione per il personale	+	1.400.000,00
Diarie trasferte	+	55.601,92
Contributi ass. e previdenziali	+	**478.423,19**
Trattamento accessorio	+	268.000,00
Retribuzioni risultato	+	277.000,00
Incentivi tecnici ed onorari legali	+	3.206,92
	+	
TOTALE		**2.482.232,03**
SPESA DEL PERSONALE 2012		2.482.232,03
Spesa personale 2010		**2.908.347,12**
%		14,66

Mentre il rapporto spesa personale sulla spesa corrente è il seguente.

SPESA DEL PERSONALE	**2.482.232,03**
SPESA CORRENTE TITOLO I	**8.296.540,25**
%	**29,92**

Contrattazione Integrativa

A questo organo non sono stati forniti atti relativi alla contrattazione collettiva.

L'organo di revisione richiede che gli obiettivi siano definiti prima dell'inizio dell'esercizio ed in coerenza con quelli di bilancio ed il loro conseguimento costituisca ,condizione per l'erogazione degli incentivi previsti dalla contrattazione integrativa.

Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	*Previsioni Definitive*	*Somme impegnate*	*Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate*	
			in cifre	*in %*
12.846.981,78	12.846.981,78	4.948.198,61	7.898.783,17	61,49

Si fa riferimento a quanto riportato in precedenza per evidenziare che l'ente ha contratto meno spese di investimento.

Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
	2011	2012	2011	2012
Ritenute previdenziali assicurative	195.236,05	186.082,33	195.236,05	186.082,33
Ritenute erariali	614.730,24	688.612,62	614.730,24	688.612,62
Riscossione c/terzi	5.788.410,07	5.0418.36,09	5.788.410,07	5.041.836,09
Fondo anticipazione cassiere	10.330,00	10.330,00	10.330,00	10.330,00

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Relativamente alla gestione dei residui si osserva quanto segue:

L'Aterp ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2012 *non dando* un' adeguata motivazione.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Residui attivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui riscossi*	*Residui da riportare*	*Totale residui accertati*	*Maggiori residui*
Titolo 1					
Titolo 2	13 659.003,64	2.072 300,85	11.586.702,79	4.694.448,60	*16.281 151 39*
Titolo 3	78.207,94	77.337,87	1 470,00		*1 470,00*
Titolo 4	2 180 860,80	348.355,34	1 812 505,46	700 717,49	*2 513 222,95*
Titolo 5	33.237,91	10.394,04	22.843,87		*22 843,87*
Titolo 6	1.222.105,14	634.229,57	587 875,57	145.245,52	*733. 121,09*
Totale	17 153 415,43	3 142.617,67	14.011 397,69	5.540.411,61	19.551.809,30

Residui passivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui pagati*	*Residui da riportare*	*Totale residui impegnati*	*Residui Totali*
Titolo 1	8 192 718 47	1 822 436,62	6.370 281,85	2.588.456,00	8.958 737,85
Titolo 2	4.384.159,24	406 399,09	3.977.760,15	877.469,14	4.855 229,29
Tiolo 3	2 599.029,33	128.402,49	2.470 626,84	41.260,11	2.511.886,95
titolo 4	1.015.142,84	1 012 944.98	2.197,86	336 544,74	338 742,60
Totale	16 191 049,88	3 370.183,18	12.820 866,70	3 843 729,99	16 664 596,69

L'organo di revisione rileva

Il collegio ha acquisito le certificazioni dei responsabili dei vari uffici, recepite dall'ufficio ragioneria mediante delibera, nelle quali gli stessi hanno accertato la sussistenza della ragione del credito, nonché tutte le somme che rappresentano un effettivo debito per l'amministrazione e, quindi, le somme regolarmente impegnate ai sensi della normativa vigente e che sono in attesa della liquidazione e/o del pagamento per il mantenimento dei residui passivi. A riguardo si ritiene necessario una successiva verifica, nel momento in cui tutti i responsabili dei servizi forniranno dettagliato elenco dei residui attivi e passivi della concreta esigibilità e mantenimento degli stessi

Sempre si segnala in particolare, per quanto attiene i residui attivi e passivi, richiamando i principi contabili, gli stessi devono essere costantemente verificati e formalizzati annualmente dai responsabili dei servizi competenti, prima della deliberazione del rendiconto, ai fini della revisione del loro mantenimento, in tutto o in parte, particolarmente di quelli riferiti agli anni precedenti e riportati a residuo, comunicando al responsabile del servizio finanziario non solo i risultati delle verifiche effettuate, ma anche i tempi e le eventuali problematiche in ordine allo smaltimento dei residui stessi.

Inoltre l'andamento dei residui attivi rispetto agli anni precedenti presenta un incremento, questo dimostra la scarsa difficoltà dell'azienda riscuotere i propri crediti.

Analisi e valutazione dei debiti fuori bilancio

Relativamente ai debiti fuori bilancio a parte quelli già riconosciuti nel corso dell'esercizio 2012, i vari responsabili dei servizi hanno certificato che al 31.12.2012 non esistono debiti fuori bilancio da riconoscere ne eventuali passività.

Tempestività pagamenti

L'azienda come dai dati su riportati ha quasi garantito la tempestività dei pagamenti delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Resa del conto degli agenti contabili

Che in attuazione delle norme vigenti i seguenti agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, entro il 30 gennaio 2013, allegando i documenti:

Tesoriere	Conto consuntivo del tesoriere
Economo	Conto dell'economo anno 2012

IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

	2012
a) proventi della gestione corrente	**€ 10.891.416,03**
b) costi della gestione corrente	**€ 6.806.142,87**
Risultato della gestione corrente (a-b)	**€ 4.085.273,16**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**
c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**€ 4.971.271,24**
Disavanzo economico	€ 885.998,08

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un valore positivo per € 4.085.273,16 e un disavanzo economico complessivo, computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari (*ammortamenti, accantonamenti*), di € 885.998,08.

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M. 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

PASSIVITA'

	1/1/2012	31/12/2012	Differenza
Residui passivi	12.573.075,22	13.553.565,93	980.490,71
Debiti bancari e Finanziari	153.552,94	97.473,12	- 56.079,82
Fondi acc.ti vari	2.226.754,36	2.344.360,26	117.605,93
Poste rett. Attivo *(amm.ti -rischi cred.)*	96.789.901,64	101.585.522,70	4.795.621,06
TOTALE PASSIVITA'	111.743.284,16	117.580.922,04	5.837.637,88

ATTIVITA'

	1/1/2012	31/12/2012	Differenza
Disponibilità liquide	1.019.593,76	1.141.552,81	121.959,05
Residui attivi	24.069.386,33	24.473.124,66	403.738,33
Crediti bancari e finanziari	2.157.404,88	2.693.979,72	536.574,84
Rimanenze attive d'eserc.	2.500,00	2.500,00	0,00
Immobili	230.414.235,31	230.480.958,27	66.722,96
Immobilizzazioni tecniche	134.484,34	160.127,38	25.643,04
TOTALE ATTIVITA'	257.797.604,62	258.952.242,84	1.154.638,22

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2012	31/12/2012	Differenza
TOTALE ATTIVITA'	257.797.604,62	258.952.242,84	1.154.638,22
TOTALE PASSIVITA'	111.743.284,16	117.580.922,04	5.837.637,88
PATRIMONIO NETTO	146.054.320,46	144.858.075,91	- 1.196.244,55

1. ***i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed*** *in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;*

2. *che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;*

3. *che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e la fine dell'esercizio.*

AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA DELLA
PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

- COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI –

RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

Atterp
Reggio Calabria
Azienda Territoriale
per l'Edilizia Residenziale Pubblica

A.T.E.R.P. di Reggio Calabria
07/08/2014
Prot. N°9748 E/14

A.T.E.R.P. di REGGIO CALABRIA
COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI DEI CONTI

Relazione sul Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2013

Il giorno 11, del mese di giugno, dell'anno 2014, a Reggio Calabria, Via Manfroce n.17, presso gli Uffici dell'ATERP, si è riunito, previa convocazione disposta dal Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti, per predisporre relazione sul Conto Consuntivo 2013. Sono presenti:

- *il dott. Domenico Marturano - presidente;*
- *il dott. Pietro Sgarlato – componente effettivo;*
- *il dott. Giovanni Teotino – componente effettivo;*

nominati con Delibera della Giunta Regionale n. 298 del 05 agosto 2013, pubblicata sul BURC del 02/11/2013 n.21.

Il Collegio si è riunito per relazionare sul Conto Consuntivo 2013 e relativi allegati, ai sensi degli artt. 8 e 13 dello Statuto dell'Azienda, dell'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996 e del D.M. 10.10.1986, n. 3440 nonché dell'art. 57 della legge regionale del 4/2/2002, n. 8 come modificato dall'art. 5 della legge regionale del 16/03/2004 n. 7, al fine di **attestare**, previo riscontro, **la rispondenza del rendiconto consuntivo alle risultanze della gestione.**

La relazione che segue tende a evidenziare il risultato economico-finanziario e patrimoniale realizzato dall'Azienda, la completezza degli allegati, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato dalla normativa vigente e anche dai principi contabili sulla gestione economico finanziaria degli enti pubblici **al fine di fornire all'Organo sovraordinato, il parere richiesto dall'art. 13 dello Statuto dell'Azienda e dall'art. 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 1996.**

L'azienda ha provveduto alla trasmissione dei documenti attinenti il Conto Consuntivo esercizio 2013 in date diverse l'ultima il 04 agosto 2014 .

Il Collegio dei Revisori

prende in esame lo schema del **Conto Consuntivo** per l'esercizio finanziario 2013 predisposto dall'Azienda, unitamente ai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario;
- Situazione patrimoniale;
- Conto Economico;
- Prospetto Situazione Amministrativa;
- Delibere accertamento dei residui attivi e passivi;
- Certificazioni dei dirigenti di servizio dei debiti fuori bilancio ed eventuali passività
- Relazione tecnico – amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell'Azienda redatta in luogo della relazione illustrativa del Commissario Straordinario, ex art. 11, comma 1, lett. a) D.M. (M*inistero lavori pubblici*) del 10/10/1986.

Il Collegio su propria richiesta fatta più note , la prima del 06.06.2014 prot.n. 6462 e/14 ha acquisito ulteriori documenti e atti contabili:

- Registro di cassa esercizio 2013 tenuto dall'Istituto Tesoriere, banca ;
- Registro partitario delle Entrate in conto competenze e in conto residui e delle Uscite in conto competenze e in conto residui esercizio finanziario 2013;
- Giornale di cassa con l'elencazione cronologica di tutte le reversali e di tutti i mandati emessi e registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2013.

Nel corso della disamina della documentazione ha avuto modo di prendere atto dell'elenco generale dei conduttori morosi divisi per comune di appartenenza e per valore del debito consolidato al 31/12/2013, nonché ha riscontrato che la banca dati di gestione delle riscossioni dei canoni è in continuo aggiornamento sulla base dei dati trasmessi da Postel (servizio delle Poste Italiane SPA gestore della trasmissione dei bollettini e della riscossione) e dei diversi settori dell'Azienda . Al 31.12.2013 l'azienda ha adottato n.1.500 ingiunzioni di pagamento per assegnatari morosi

Verificato e controllato

- I risultati di ciascuna risorsa di entrata ed intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture contabili (*previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti, determinazione dei residui attivi e passivi di competenza*);

- I risultati, relativamente alla parte delle spese, delle poste inserite nel bilancio di previsione, di cui alla deliberazione del Commissario Straordinario n. 126 del 06.05.2013 , approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria, con i corrispondenti valori riscontrati nel rendiconto finanziario, tenendo conto delle variazioni opportunamente documentate;

- che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio in esame sono pari o inferiori alle previsioni di bilancio;

- l'inserimento nel rendiconto finanziario dei residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2013 e precedenti risultanti dal riaccertamento effettuato ai sensi dell'art. 38 del regolamento di contabilità dell'Azienda D.M. 10/10/1986. In particolare, per i residui attivi l'Azienda ha deliberato :

a) delibera n. 94 del 25.03.2014 inesistenti residui attivi per € 3.294.468,26 provenienti la maggior parte entrate dal Tit. 2, Categ. 6 _ Redditi e proventi patrimoniali € 571.255,35- in particolare trattasi di canoni di locazione; e dal Tit. 4 cat.13 per € 2.721.338.99 provenienti dalla voce inerenti per il recupero del patrimonio edilizio per € 1.377.141,81 e dalla voce Mantenimento e rinnovo del patrimonio .

b) delibera n. 95 del 25.03.2014 per inesistenti residui passivi per € 2.500.431,99 provenienti la maggior parte spese tit. 1 per € 1.132.808,83 e dal tit. 2 per € 1.341.716,67.

- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;
- ed ancora, in merito all'aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto del patrimonio, nonché la rilevazione delle variazioni che le stesse hanno subito per effetto della gestione, rileva che la situazione patrimoniale alla data odierna scaturisce da una serie di scritture contabili che seppur congrue non possono definirsi scritture inventariali tenute in modo ordinato. Malgrado l'accentuata carenza di organico, l'Azienda ha, comunque, avviato nel 2013 le operazioni di aggiornamento e di ordinata tenuta dei registri inventariali (beni mobili e immobili) mediate l'attribuzione di specifici incarichi agli uffici competenti avvalendoli del supporto di apposito programma informatico innovativo. Si sollecita, pertanto, la definizione di dette operazioni entro l'esercizio amministrativo corrente.

il Collegio attesta

A) PER IL RENDICONTO FINANZIARIO:

l'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili e al conto del tesoriere, ed ancora:

1) il bilancio annuale di previsione 2013 è stato approvato con deliberazione n. 126 del 06.05.2013 dal Commissario Straordinario approvato dal Consiglio Regionale della Regione Calabria ;

2) il Tesoriere ha trasmesso all'Azienda il conto della gestione 2013 con la prescritta documentazione e che le risultanze del conto del Tesoriere riassumono come segue la situazione di cassa:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2012	////	////	**€ 581.374,36**
Riscossioni	**2.110.569,52**	**13.610.767,32**	**15.721.336,84**
Pagamenti	**2.743.625,00**	**12.748.035,97**	**15.491.660,97**
Fondo di cassa al 31/12/2013			**€ 811.050.23**

In merito alle risultanze della predetta rendicontazione di cassa il Collegio osserva quanto segue:

Fondo di cassa al 1/1/2013. La somma di € 581.374,36 indicata dal tesoriere nel proprio conto coincide con quella indicata nel Conto Consuntivo 2013 *(31/12/2013)*, adottato dal Commissario Straordinario.

Si evidenzia che esistono pignoramenti per € 620.207,83 con una disponibilità netta di € 187.159,68.

In proposito si evidenzia che i suddetti pignoramenti vanno verificati ponendo in essere gli adempimenti

di competenza.

a) **Riscossioni.** L'importo di € 13.610.767,32 corrisponde a quello totale desunto dalla contabilità dell'azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*reversali quietanzate).*

Analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi alla competenza e ai residui, per come riportati nel giornale di cassa, e a loro volta questi coincidono con gli stessi dati esposti nel Rendiconto Finanziario.

b) **Pagamenti.** L'importo di € 12.743.907,18 corrisponde a quello desunto dalla contabilità dell'Azienda (*libro cassa*) e dalla sua documentazione (*mandati corredati delle relative quietanze*); analoga corrispondenza è riscontrata tra i dati analitici relativi all'anno di competenza ed ai residui.

c) **Fondo di cassa al 31/12/2013.** Il Fondo di cassa del tesoriere presenta un saldo di € 811.050,23, pari all'importo desunto dalla contabilità dell'Azienda.

3) nel *Giornale di Cassa* tenuto dall'Azienda emergono le seguenti risultanze alla data del 31.12.2013:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa al 1/1/2013	////	////	**€ 581.374,36**
Riscossioni	**2.110.569,52**	**13.610.767,32**	**15.721.336,84**
Pagamenti	**2.743.625,00**	**12.748.035,97**	**15.491.660,97**
Fondo di cassa al 31/12/2013			**€ 811.050:23**

4) Verifica dei conti correnti postali. Determinazione effettiva liquidità al 31/12/2013.

Il Collegio rileva di aver preso visione dei conti correnti postali dell'Azienda e di aver rilevato i seguenti saldi alla data del 31/12/2013:

1. Conto n. 113894 al 31/12/2013 rileva un saldo di **€** 96.150,85
2. Conto n. 13613898 al 31/12/2013 rileva un saldo di **€** 428.129,99
3. Conto n. 11785896 (*conto transito – riscatti – vendite cessioni alloggi*) al 31/12/2013 rileva un saldo di **€ .** 58.678,86

I saldi risultanti nei conti n. 113894 e n. 13613898 sopra indicati non sono stati trasferiti nel conto del tesoriere, ma sono stati rilevati tra gli accertamenti di fine esercizio determinando dei residui attivi.

In merito a ciò, si osserva:

- che gli accertamenti effettuati sui conti correnti postali se fossero stati trasferiti avrebbero incrementato positivamente le entrate di competenza 2013;
- che le somme versate e depositate sui riferiti conti sono state introitate periodicamente nel conto del tesoriere, per mezzo di finalizzate reversali e, ad eccezione del mese di dicembre in quanto mancava la contezza dell'importo totale;

5) che il **risultato della gestione di competenza** è così determinato:

Accertamenti di competenza		**€ 22.274.291,01**
Impegni di competenza		**€ 19.692.535,02**
avanzo di competenza		**€ 2.581.755,99**

Di seguito, si indicano, gli ulteriori significativi valori risultanti dalla gestione finanziaria il cui confronto conferma il dato sopra rappresentato circa l'ammontare dell' avanzo di competenza.

Riscossioni di competenza		+ 13.610.767,32
Pagamenti di competenza		- 12.743.907,18
Differenza		**866.860,14**
Residui attivi di competenza		8.663.523,69
Residui passivi di competenza		- 6.948.627,84
Differenza		**+ 1.714.895,85**
Avanzo gestione di competenza		**€ 2.581.755,99**

6) che il **risultato di amministrazione** (*gestione finanziaria competenza + residui*) è, pertanto, così determinato:

Fondo iniziale di cassa		**581.374,36**
Riscossioni		+ 15.721.336,84
Pagamenti		- 15.491.660,97
Fondo di cassa al 31/12/2013		+ **811.050.23**
Residui attivi		+ 21.159.970,33
Residui passivi		- 17.587.882,21
Differenza		+ 3.572.088,12
Avanzo d'Amministrazione		€ 3.572.088,12

Entrate principali Tit. II cat. 6 (proventi patrimoniali)

Canoni di locazione

	Prev. Inz	Accertati	riscossi	%riscos	da riscuotere
Allog.prop fin. st.	4.000.000,00	4.000.000,00	1.600.715,35	40,02%	2.399.284,65
Alloggi ex gescal	700.000,00	650.000,00	398.970,94	61.38%	251.029,06
Allog loc prop. stt	1.325.000,00	1.325.000,00	621.237,14	46,89	723.762,86
Locali uso diver	350.000,00	350.000,00	59.114,69	16,89%	290.885,31

Dalla tabella sopra riportata si evince la modesta percentuale di incasso delle entrate dei canoni , evidenziando la bassissima percentuale della riscossione dei canoni di locazione commerciali . A tal proposito il Collegio rinnova l'invito all' azienda di adottare tutte le misure idonee in particolar modo sui canoni di locazione commerciale al fine di debellare o limitare la scarsa percentuale d'incasso . Inoltre utilizzare un azione di controllo dei redditi degli assegnatari al fine di commisurare il relativo canone di locazione .

Gestione dei residui

	Res inziali	Res riscos	Res.compet	Res stralcit	Res finali
Allog.prop fin. st.	3.794.596,52	872.886.27	2.399.284.65	-502.291,89	4.818.703,01
Alloggi ex gescal	2.191.889,92	211.556,02	251.029,06	- 41.680,27	2.189.682,69
Allog loc prop. stt	7.022.229,55	279.739,65	723.762,86	- 27.283,19	7.438.969,57
Locali uso diver	968.237,40	43.894,10	290.885,31	0,00	1.215.228,61

Dalla tabella si riscontra l'aumento dei residui attivi rispetto all'anno precedente , questo dimostra , la difficoltà dell'azienda alla riscossione dei canoni .

8) **LA GESTIONE DEI RESIDUI.** Dalla verifica delle risultanze del conto consuntivo e della contabilità dell'Azienda riferita all'esercizio 2013 si è accertata la corrispondenza dei dati

relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel rendiconto finanziario, con quelli esposti nella situazione amministrativa.

Il Collegio, in merito agli elenchi dei residui attivi attinenti i canoni a credito, rileva che l'elenco dei conduttori morosi risulta gestito attraverso il sistema informativo interno all'Azienda. Detto sistema gestisce l'intera banca dati dei conduttori e per ciascuno di loro si è riscontrato attraverso una verifica a campione (considerate le tre zone in cui è diviso il territorio provinciale: Reggio Calabria, zona Ionica e zona Tirrenica) che nella scheda informativa sono indicati i dati inerenti alla situazione contabile del conduttore, la posizione debitoria dello stesso ed eventuali comunicazioni di interruzione del termine di prescrizione.

Si osserva che gli interventi di diffida al pagamento sono riportati nel sistema informativo dal 2002 in avanti, mentre per quanto riguarda gli anni precedenti il 2002 i responsabili del servizio riferiscono che le lettere di diffida al pagamento sono state trasmesse ma non con ricevuta di a/r ai conduttori morosi, ma a tutt'oggi non si è ancora proceduto ad aggiornare la banca dati o perlomeno effettuare il rilevamento delle ricevute relative alle raccomandate spedite.

Si prescrive al Servizio legale di adoperare tutte le azioni per il recupero delle somme ed in caso di inadempienza procedere ove possibile con la risoluzione del contratto.

Il Collegio, rileva, peraltro, che l'Azienda con apposita delibera, adottata contestualmente alla proposta del rendiconto finanziario ha provveduto, ai sensi dell'art. 38 del D.M. 10/10/1986, ad approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi richiamando le delibere su esposte . Complessivamente, nelle proposte deliberative si rileva l'inesistenza e l'inesigibilità di residui attivi per € 3.294.468,26 nonché la cancellazione di residui passivi per € 2.500.431,99

Principali Entrate Tit III Categoria 9

Alienazioni immobili

	Prev inz	accertati	riscossi	Da riscuotere
Alloggi costr contrb stat	4.000.000,00	3.961.490,17	3.961.490,17	0,00

RESIDUI ATTIVI

INIZIALI AL 1/1/2013	RISCOSSI	Rimasti da riscuotere	ACCERTATI dell'anno	RESIDUI TOTALI	RESIDUI Eliminate	TOTALE RESIDUI
17.901.484,42	**2.110.569,52**	**15.790.914,90**	**8.663.523,69**	**24.454.438,59**	**3.294.468,26**	**21.159.970,33**

I residui attivi si stabilizzano in € 21.159.970,33, di cui € 8.633.523,69 afferenti all'esercizio in esame.

RESIDUI PASSIVI

INIZIALI AL 1/1/2013	PAGATI	Rimasti da pagare	RESIDUI accertati nell'anno	RESIDUI totali	RESIDUI eliminati	RESIDUI TOTALI
15.887.440,15	2.747.753,79	13.139.686,36	6.948.627,84	20.085.820,70	2.500.431,99	17.587.822,21

I residui passivi si stabilizzano in € 17.587.822,21 di cui € 6.948.627,84 sono afferenti all'esercizio in esame.

In particolare, l'attenzione va posta nella categoria 6: "*Redditi e proventi patrimoniali*" (*riscossione canoni*) della parte delle Entrate, dove ad inizio esercizio si riscontrano residui attivi per € 13.976.953,39 mentre si riscontrano residui finali € 15.662.583,88 con un incremento di € 1.685.630,49 ed una riscossione di canoni arretrati nel corso dell'esercizio € 1.408.076,04 pari al 10.07 % - E' proprio sulla base di questi dati che si invita l'Azienda ad implementare l'attività, anche se già in crescita, di recupero della morosità e pronta riscossione dei crediti dei canoni pregressi .

B) PER IL CONTO ECONOMICO

1. nel conto economico *(Allegato D)* sono evidenziati i componenti positivi e negativi dell'attività dell'Azienda secondo criteri di competenza economica;
2. le voci del conto sono classificate secondo la loro natura e così sommariamente riassunte:

2013

a) proventi della gestione corrente	**9.112.399,52**
b) costi della gestione corrente	**7.435.431,21**
Risultato (a-b)	**1.676.968,31**
c)componenti positivi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**0,00**
c)componenti negativi che non hanno dato luogo a movimenti finanziari.	**3.958.819,11**
Disavanzo economico	**2.281.850,80**

1) il risultato economico della gestione corrente presenta un disavanzo economico per € 2.281.850,80 , computando le voci che non hanno dato luogo ai movimenti finanziari (*ammortamenti, accantonamenti*), di € 3.822.074,70. Il disavanzo economico è incrementato rispetto all'anno precedente (€ 885.998,08) di € 1.395.852,72

2) le quote di ammortamento dell'esercizio sono state calcolate per categorie di beni applicando le aliquote di ammortamento costanti, rilevando cioè la quota ammortizzata nell'anno e il relativo incremento del fondo.

C) PER IL CONTO DEL PATRIMONIO

Si riscontra la redazione del documento identificato come allegato "F" e si fa presente che nel conto del patrimonio, dove sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale, sono riportate le relative variazioni che:

- la gestione finanziaria ha causato agli elementi dell'attivo e del passivo del patrimonio;
- gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione risultanti da atti amministrativi;
- per effetto della rilevazione della quota di ammortamento dei beni utilizzati nell'esercizio.

Nel conto del patrimonio, redatto sul modello allegato "F" approvato con il D.M. 10/10/1986, sono rilevati i beni ed i rapporti giuridici attivi e passivi di pertinenza, suscettibili di valutazione, che in sintesi indicano la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

ATTIVITA'

	1/1/2013	31/12/2013	Differenza
Disponibilità liquide	**1.141.552,81**	**1.393,970,08**	**252.417,27**
Residui attivi	**17.901.484,42**	**21.159.970,33**	**3.258.485,91**
Crediti bancari e finanziari	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Rimanenze attive d'eserc.	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**
Immobili	**230.480.958,27**	**230.081.152,88**	**-399.805,39**
Immobilizzazioni tecniche	**160.127,38**	**179.807,03**	**19.679,65**
TOTALE ATTIVITA'	**249.686.622,88**	**252.817.400,32**	**3.130.777,44**

PASSIVITA'

	1/1/2013	31/12/2013	Differenza
Residui passivi	**15.887.440,15**	**17.587.882,21**	**1.700.442,06**
Debiti bancari e Finanziari	**97.473,12**	**59.688,14**	**-37.784,98**
Fondi acc.ti vari	**2.344.360,29**	**2.256.362,21**	**136.744,41**

Poste rett. Attivo *(amm.ti –rischi cred.)*	**101.585.522,70**	**105.407.597,40**	**3.822.074,70**
TOTALE PASSIVITA'	**119.914.796,26**	**125.311.529,97**	**5.621.476,19**

PATRIMONIO NETTO

	1/1/2013	31/12/2013
TOTALE ATTIVITA'	**249.686.622,88**	**252.817.400,32**
TOTALE PASSIVITA'	**119.914.796,26**	**125.311.529,97**
PATRIMONIO NETTO	**129.771.826,62**	**127.505.870,35**

1. i beni sono valutati secondo i criteri di cui alla normativa vigente ed in osservanza di quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato con D.M. 10/10/1986;

2. che nella situazione patrimoniale sono riportate le attività e le passività all'inizio e al termine dell'esercizio;

3. che nell'attivo e nel passivo della situazione patrimoniale, nella colonna variazioni sono riportate le differenze in + oppure in - determinate tra l'inizio e la fine dell'esercizio

CONSIDERAZIONI:

- La relazione tecnico amministrativa risulta soddisfacente e risponde agli aspetti gestionali di particolare rilievo oltre ad essere stata formulata conformemente alle disposizioni previste dal regolamento di contabilità approvato con D.M. del 10/10/1986. Fornisce, altresì, sufficienti informazioni quali-quantitative necessarie ad una comprensione dell'andamento dell'Azienda e sul grado di raggiungimento degli obiettivi che la stessa ha prefissato in fase di bilancio preventivo;
- il risultato di competenza ottenuto è positivo atteso che lo stesso si presenta con un avanzo di gestione di competenza per **€ 2.581.755,99**;
- è, inoltre, soddisfacente il risultato inerente l'Avanzo di Amministrazione anche se lo stesso è condizionato dai residui attivi che sono di consistente entità;
- l'Azienda ha provveduto, secondo la documentazione prodotta, e prima dell'inserimento nel rendiconto finanziario, al riaccertamento dei residui attivi e passivi formatisi nelle gestione 2008 ed esercizi precedenti, seguendo peraltro, anche quanto suggerito dalla Regione Calabria con nota prot. n. 1287 del 25/02/2008 inerente la gestione dei residui attivi. L'esito di tale riaccertamento risulta dalla determinazione riportata sopra nella specifica tabella. Cosi come i residui passivi;

- sui residui formatisi nell'esercizio di competenza il Collegio ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione degli stessi in base a quanto disposto dalla normativa vigente;
- si rileva, altresì, che la spesa impegnata per il personale dipendente incide per il 32,91% sulla spesa corrente impegnata per l'esercizio in esame che in termini di valore ammonta ad € 2.446.766,71. La stessa ha subito un decremento di quattro punti percentuali rispetto all'anno precedente. Di detto importo risulta impegnata la somma di € 268.000,00 per trattamento accessorio e retribuzione di posizione e di risultato € 277.000,00 che per quest'ultima rappresenta il 11,33 % dell'intero importo impegnato per spese per il personale. La rendicontazione del servizio di economato a fine esercizio risulta osservante del regolamento interno di economato.
- I crediti esposti in bilancio di € 595.023,49 nel titolo 6 (partite di giro) non trova collegamento con le spese al titolo 4, non rispecchiando le prescrizioni dei principi contabili :

per le entrate da servizi conto terzi, la misura dell'accertamento deve garantire l'equivalenza con l'impegno sul correlato capitolo delle spese per servizi conto terzi. Le entrate da servizi conto terzi devono essere limitate a quelle strettamente previste dall'ordinamento finanziario e contabile, con responsabilità del servizio finanziario sulla corretta imputazione.
Le entrate e le spese da servizi conto terzi riguardano:
(a) le ritenute erariali, ad esempio le ritenute d'acconto irpef, ed il loro riversamento nella tesoreria dello Stato;
(b) le ritenute effettuate al personale ed ai collaboratori di tipo previdenziale, assistenziale o per conto di terzi, come ad esempio le ritenute sindacali o le cessioni dello stipendio, ed il loro riversamento agli enti previdenziali, assistenziali ecc.;
(c) i depositi cauzionali, ad esempio su locazioni di immobili, sia quelli a favore dell'ente sia quelli che l'ente deve versare ad altri soggetti;
(d) il rimborso dei fondi economali anticipati all'economo;
(e) i depositi e la loro restituzione per spese contrattuali;
(f) le entrate e le spese per servizi effettuati per conto di terzi,
Ad ogni accertamento di entrata consegue, automaticamente, impegno di spesa di pari ammontare.

OSSERVAZIONI:

- Le entrate relative alla categoria n. 6 del Titolo 2, attinenti la riscossione canoni, presentano un decremento rispetto agli anni precedenti devono essere necessariamente ottimizzate. Sulle somme accertate per € 6.337.602.79 sono stati riscossi € 2.672.640,91 con una percentuale del 42,18 pur rimanendo da riscuotere € 3.664.961,88 con decremento rispetto all'anno precedente di cui la capacità di riscossione sui canoni di competenza è stata pari al 50,83 %. Si evidenzia pertanto una capacità di riscossione canoni, che rappresentando una delle attività principali che l'Azienda svolge, deve essere indubbiamente migliorata, incentivata ed attivata l'azione di riscossione per poter abbattere ulteriormente il rilevante livello di morosità che annualmente si registra.

• In merito al recupero dei canoni arretrati, si richiama quanto detto sopra , necessita di una ulteriore implementazione mediante una attenta azione di riscossione al fine di evitare soprattutto il realizzarsi dell'istituto della prescrizione come di seguito più specificatamente si dirà. Dal rendiconto finanziario emerge che i crediti (canoni/morosità) che l'azienda vanta nei confronti degli affittuari ammontano ad € 15.662.583,88 che *(al 31/12/2013)* rappresentano quasi 74,02% dell'ammontare dei residui attivi. Questo valore non può essere sostenuto a lungo e pertanto l'Azienda deve attivare ogni adeguata ed incisiva iniziativa per risolvere il problema.

PRESCRIZIONI E RACCOMANDAZIONI

- Adottare misure più idonee rivolte ad un maggiore coordinamento tra gli uffici al fine di rendere più agevole e più efficaci le procedure amministrative e contabili in uso;
- Continuare ad incentivare ed implementare l'azione diretta al recupero e alla regolarizzazione delle morosità nei canoni di locazione;
- Accelerare le pratiche relative alla regolarizzazione dei rapporti locativi degli occupanti eventualmente senza titolo;
- Rendere tempestiva la fase della riscossione dei canoni e soprattutto pervenire rapidamente alla individuazione dei locatari morosi per quanto riguarda i canoni di competenza;
- Procedere ove possibile alla vendita degli alloggi situati in condomini misti, la cui gestione comporta consistenti esborsi per manutenzione e imposte;
- Procedere all'aggiornamento continuo del censimento di tutte le unità immobiliari, al fine di accertare l'effettivo utilizzo da parte degli assegnatari.
- Di istituire per il futuro un fondo svalutazione crediti 25% ,che ha la funzione di compensare eventuali minore entrate derivanti da crediti divenuti parzialmente o totalmente inesigibili.

CONCLUSIONI FINALI.

Il Collegio, sulla base dell'osservanza degli irrinunciabili principi giuridici dell'unicità e della veridicità degli strumenti finanziari e quindi anche del rendiconto di gestione e sulla base della normativa vigente e più specificatamente a quella richiamata in apertura ed in premessa della presente relazione e riguardo, altresì, alle considerazioni già espresse in ordine alle operazioni di inventario dei beni mobili e immobili e, soprattutto, alle operazioni di riaccertamento dei residui attivi, attestando la rispondenza del rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 alle risultanze della gestione, certificando la conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Azienda ed in via

generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione, esprime parere favorevole al rendiconto 2013, prescrivendo all'Organo di Vertice di attivarsi così come evidenziato e rilevato nella relazione *de qua*.

La presente relazione si compone di n. 14 pagine, dattiloscritte, debitamente numerate, firmate a margine di ogni foglio e sottoscritte all'ultima pagina.

Copia della presente relazione viene allegata al verbale n. 47 redatto in data odierna.

Reggio Calabria, 07.08.2014

- *dott. Domenico Marturano – presidente -*
- *dott. Pietro Sgarlato - componente effettivo -*
- *dott. Giovanni Teotino - componente effettivo -*

Regione Calabria
Dipartimento Lavori Pubblici Infrastrutture e Mobilità

Edilizia Residenziale Pubblica, Riqualificazione e Recupero centri urbani

REGIONE CALABRIA
DIPARTIMENTO 4
BILANCIO E PATRIMONIO
Settore n. 5
Conto consolidato della Regione Calabria,
degli organismi partecipati e degli enti strumentali

Al Referente dell'ATERP di Reggio Calabria

Catanzaro li 14 GEN. 2016 Prot. 564

OGGETTO: ATERP Reggio Calabria. Trasmissione relazione alla rideterminazione dei consuntivi contabili dal 2006 al 2013.

Per come da normativa vigente e per il proseguo della stessa, si trasmette la relazione di competenza di questo dipartimento alla delibera della rideterminazione contabile dei bilanci consuntivi dal 2006 al 2013 dell'Aterp di Reggio Calabria.

Premesso

- Che ai sensi dell'art 20 commi 3 e 4 della LR 27/1996 ora annullata dalla LR 24/2013 che disciplina le funzioni di vigilanza e controllo sugli Organi e sugli atti delle ATERP l'approvazione dei bilanci delle Aziende è demandata alla Giunta Regionale;
-
- Che con nota del Dipartimento Segretariato Generale Settore della Segreteria di Giunta prot nr 1152 del 28 novembre 2005 e della nota del Dipartimento Bilancio nr 711 del 6 aprile 2004 sono state comunicate le procedure da seguire per l'approvazione dei bilanci delle ATERP provinciali ora distretti ai sensi dell'art 57 LR 8/2002 e successive modificazioni e integrazioni;
    - Si relazione quanto segue
- Con le delibere nr 315/2008, 417/2008, 188/2009, 62/2010, 71/2011, 65/2013, 446/2013, 339/2014, venivano approvati dall'aterp di Reggio Calabria rispettivamente i bilanci consuntivi relativamente agli anni 2006-2007-2008-2009-2010-2011-2012-2013;
- Gli stessi documenti contabili non hanno trovato approvazione da parte della Giunta Regionale in riferimento a irregolarità negli stessi contenuti e di cui alle relazioni dei revisori dei conti e del dipartimento Bilancio della Regione Calabria;
- In particolare veniva riscontrato da parte del dipartimento la mancata iscrizione dei valori contabili relativi alle immobilizzazioni materiali e agli immobili.
- Gli uffici competenti dell'Azienda, su sollecitazioni ultimamente indirizzate da parte del dipartimento scrivente hanno provveduto ad operare le rettifiche necessarie ai

documenti contabili dal 2006 al 2013 al fine di pervenire alla rideterminazione rideterminare del risultato finanziario da applicabile alla data del primo gennaio 2014 e ciò anche al fine di poter pervenire conseguentemente alla redazione del conto consuntivo 2014 che assorbisse tutte le correzioni effettuate.

- L'analisi dei prospetti allegati alla delibera nr 15 del 29/12/2015 assunta dal Commissario straordinario dell'Aterp di Vibo Valentia, prevede la rettifica e re imputazione dei dati oggetto di rettifica sia nei documenti economico patrimoniali sia in quelli finanziari con il conseguente ricalcolo dll'avanzo..
- Per ogni anno contabile rettificato si è provveduto a modificare il riallineamento dei residui attivi e passivi proveniente dalle correzioni operate dagli uffici dell'azienda.
- Che sono stati inseriti i valori del patrimonio immobiliare dando atto che il valore è quello del costo di costruzione risultante dalle schede complessive relative agli interventi finanziati per la costruzione e la ristrutturazione del patrimonio immobiliare.
- La situazione di cui sopra comporta un avanzo finanziario al 31 dicembre 2013 pari a euro 4.194.490,64.
- L'operazione di allineamento ha ottenuto l'esame del Revisore unico che, ha solo preso naturalmente atto del riallineamento effettuato dagli uffici e del risultato finale prodotto attestando le risultanze sui prospetti allegati.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento Concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria a seguito delle correzioni effettuate dagli uffici competenti e senza esprimere alcun parere invita ad una semplice presa d'atto da parte della Giunta della Regione Calabria.

Il Dirigente di Settore
Ing. Giuseppe Iiritano

REGIONE CALABRIA
DIPARTIMENTO 6 - INFRASTRUTTURE – LAVORI PUBBLICI – MOBILITÀ
SETTORE 6 – POLITICHE DI EDILIZIA ABITATIVA – VIGILANZA E CONTROLLO ATERP REGIONALE

Catanzaro, 23 FEB. 2017

Prot. n. 60586

Regione Calabria
Dipartimento Bilancio e Patrimonio
PEC: dipartimento.bilancio@pec.regione.calabria.it

E p.c.

Commissario Straordinario
ATERP Regionale
PEC: aterpcalabria@pec.aterpcalabria.it

Regione Calabria
Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità
Direzione Generale
PEC: dipartimento.lavoripubblici@pec.regione.calabria.it

Oggetto: Bilanci pregressi delle Aterp. Riscontro vs. nota 36038 del 6.2.2017

Ad integrazione della nota del 31 gennaio u.s. prot. 26711 ed in riscontro alla vs. nota richiamata in oggetto si precisa che per mero errore con la predetta ns. del 31.1.2017 si è espresso parere negativo anche per i conti consuntivi che avevano, al contrario, ricevuto uno positivo da parte del Collegio dei Revisori.
La predetta nota n. 26711 è dunque da intendersi nel senso che il parere negativo è riferito ai seguenti conti consuntivi:
per l'ATERP di Crotone anno 2014
per l'ATERP di Vibo Valentia per gli anni 2004-2005-2006-2007-2008-2009-2010-2011-2014

Ciò premesso si forniscono come richiesti elementi integrativi di motivazione sul rilascio dei pareri

ATERP CROTONE
ANNO 2012
Con delibera nr 71 del 27 marzo 2013 l'ATERP di Crotone provvedeva ad approvare il Conto consuntivo 2012 redatto in conformità al DM 3440/86 completo degli allegati e relazioni prescritte e necessarie.
Il Conto consuntivo chiude con un avanzo di amministrazione pari a euro 573.852,01 e un saldo di cassa pari a zero.
Dalla relazione del Collegio dei Revisori viene data attestazione della politica di contenimento della spesa, così come dalla relazione amministrativa si evince il pieno rispetto dell'azienda nell'anno 2012 dei limiti imposti dalla LR 22/2010.
Nella stessa relazione dei Revisori dei Conti, viene anche dato atto del percorso iniziato negli anni precedenti e proseguito anche nel 2012 dall'Azienda Crotonese circa l'aggressione del fenomeno della morosità dei canoni attraverso anche il collegamento effettuato tra l'Azienda e l'anagrafe tributaria degli utenti.

Viene dato atto altresì dell'iscrizione di un fondo cautelativo tra le passività che possa accogliere i debiti provenienti dall'eventuale soccombenza nei giudizi ancora pendenti e provenienti dalla gestione del disciolto IACP di Catanzaro a seguito della LR 27/2996.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento Concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa il nulla osta all'approvazione del consuntivo 2012 dell'ATERP di Crotone, da parte della Giunta Regionale esprimendo parere **favorevole.**

ANNO 2013
Con delibera nr 64 del 04 aprile 2014 l'ATERP di Crotone provvedeva ad approvare il Conto consuntivo 2013 redatto in conformità al DM 3440/86 completo degli allegati e relazioni prescritte e necessarie.
Il Conto consuntivo chiude con un avanzo di amministrazione pari a euro **615.786,31** e un saldo di cassa negativo di 235.042,34 pari all'anticipazione di cassa utilizzata al 31 dicembre 2013.
Il Collegio dei Revisori dà atto che l'Ente ha ridotto le consuete spese che preludono il buon funzionamento della gestione economico-amministrativa. L'Ente ha altresì individuato il nuovo OIV in sostituzione del Nucleo di Valutazione in forma monocratica, ai sensi della L. 150/2009.
Circa gli obiettivi mirati all'aumento della produttività e delle entrate il Collegio dà atto di un buon riscontro, attraverso: la gestione del canone corrente che ha avuto come fine ultimo la promozione di una corretta gestione del canone corrente: adeguandolo sia all'ultima deliberazione approvata e trasmessa all'Assessorato ai LLPP, ovvero all'indice Istat, sia ad un più efficiente e razionale sistema di posizionamento degli utenti nelle fasce reddituali previste dalla L. 32/96.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa il nulla osta all'approvazione del consuntivo 2013 dell'ATERP di Crotone, da parte della Giunta Regionale esprimendo parere **favorevole**.

ANNO 2014
Con delibera nr 42 del 16 dicembre 2015 l'ATERP di Crotone provvedeva ad approvare il Conto consuntivo 2014 redatto in conformità al DM 3440/86 completo degli allegati e relazioni prescritte e necessarie.
Il Conto consuntivo chiude con un disavanzo di amministrazione pari a euro 34.054,85 e un saldo di cassa negativo di 74.346,92 pari all'anticipazione di cassa utilizzata al 31 dicembre 2014
Dalla relazione del Revisore Unico, viene evidenziata come la spesa per il personale dipendente abbia subito un aumento rispetto al 2013 dovuto ad alcune delibere osservate dal precedente collegio dei revisori che ha voluto sottolineare come cinque unità siano state assunte a tempo determinato e fino al 31 dicembre 2015 senza una procedura di evidenza pubblica. Così come altre 5 unità sono state contrattualizzate attraverso una fornitrice di lavoro temporaneo senza che vi sia stata una necessario appalto pubblico per la fornitura del servizio.
Nella relazione del revisore vengono riportate ben 22 delibere che sembrano contenere profili di dubbia legittimità e per le quali si fa esplicitamente riferimento alla relazione del revisore.
Il revisore da atto che l'Ente ha validamente ridotto le consuete spese che preludono il buon funzionamento della gestione economico-amministrativa.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2013 dell'ATERP di Crotone esprimendo parere **negativo.**
Si evidenzia che il revisore unico nel proprio parere sul conto consuntivo 2014 invita l'ATERP a trasmettere la relazione alla locale procura della Corte dei Conti per cui si invita l'ATERP, qualora non già provveduto, a farlo.

ATERP DI REGGIO DI CALABRIA

Con le delibere nr 315/2008, 417/2008, 188/2009, 62/2010, 71/2011, 65/2013, 446/2013, 339/2014, venivano approvati dall'Aterp di Reggio Calabria rispettivamente i bilanci consuntivi relativamente agli anni 2006-2007-2008- 2009-2010-2011-2012-2013;

Occorre in via preliminare evidenziare che gli stessi documenti contabili non hanno trovato approvazione da parte della Giunta Regionale in riferimento a irregolarità negli stessi contenuti e di cui alle relazioni dei revisori dei conti e del dipartimento Bilancio della Regione Calabria;

In particolare veniva riscontrato da parte del dipartimento bilancio più volte la mancata iscrizione dei valori contabili relativi alle immobilizzazioni materiali e agli immobili e, pertanto, non si è potuto addivenire, entro le normali scadenze di legge, all'esame e alla successiva approvazione dei rendiconti in oggetto.

In seguito a molteplici incontri e varie interlocuzioni avvenute tra il Dipartimento Bilancio con i competenti uffici dell'ATERP, il Commissario pro tempore dell'ATERP di Reggio Calabria ha approvato la deliberazione n. 15 del 29 dicembre 2015 contenente le necessarie rettifiche.

L'operazione di allineamento ha ottenuto l'esame del Revisore Unico che prendendo atto del riallineamento effettuato dagli uffici e del risultato finale prodotto, ha rilasciato parere favorevole.

Passando all'esame dei singoli consuntivi si evidenzia per ognuno di essi quanto segue:

ANNO 2006

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresentare in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'Azienda;

B) Rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2007

Anche relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresentare in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'Azienda;

B) Rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2008
Anche relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) Che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresentare in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'azienda;
8) Rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2009
Anche relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresentare in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'Azienda;
B) Rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2010

Anche relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

C) che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresentare in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'Azienda;

B) rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra, anche perché veniva attestato che nel corso dell'esercizio l'azienda aveva avviato le operazioni di aggiornamento e di ordinaria tenuta dei registi inventariali.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2011

Anche relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) che la situazione patrimoniale scaturiva da una serie di scritture elementari che non potevano definirsi inventariali dalle quali trarre in modo ordinato ed analitico i saldi da inserire in detta situazione patrimoniale. Pertanto, sollecitava un intervento circa l'aggiornamento e la predisposizione delle scritture inventariali che potessero rappresenta re in modo certo i beni immobili e mobili di proprietà dell'Azienda;

B) Rilevava altresì la mancata tenuta del registro degli inventari con la valutazione dei beni e la variazione degli stessi intervenuta;

Tuttavia veniva espresso parere favorevole all'approvazione del documento contabile con le prescrizioni di cui sopra, anche perché veniva attestato che nel corso dell'esercizio l'azienda aveva avviato le operazioni di aggiornamento e di ordinaria tenuta dei registri inventariali.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2012

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori attestava la corretta esposizione della situazione patrimoniale dell'azienda avendo la stessa terminato il lavoro di valorizzazione ed esposizione ed esprimeva parere favorevole all'approvazione del documento contabile.

Si rileva altresì dalla nota dei revisori la corretta esposizione contabile del bilancio e la corrispondenza con i dati del Tesoriere.

Inoltre il Collegio esorta l'azienda ad un attento controllo dei residui attivi ed in particolare quelli relativi alla riscossione dei crediti verso gli utenti, lamentando però il loro incremento seppur giustificato dalla ricollocazione degli utenti nelle fasce di reddito.
Infine viene esortata l'azienda all'accelerazione di tutte le pratiche di regolarizzazione verso gli utenti che possono portare nuova finanza alla stessa.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2013

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori attestava la corretta esposizione della situazione patrimoniale dell'azienda avendo la stessa terminato il lavoro di valorizzazione ed esposizione ed esprimeva parere favorevole all'approvazione del documento cantabile.
Nell'anno in esame il Collegio da atto di aver preso visione dell'elenco generale dei conduttori morosi attestando che l'azienda ha adottato circa 1550 ingiunzioni di pagamento verso gli stessi che ha portato ad una riscossione dei canoni pregressi di circa il 10.07% e per un importo di euro 1.408.076.04.
Viene altresì attestata una spesa per il personale dipendente pari al 32.91% della spesa corrente con un decremento sostanzioso rispetto alle annualità precedenti
Conclude il Collegio che, relativamente a questo anno, avendo attestato la corretta esposizione della situazione patrimoniale dell'azienda, essendo terminato il lavoro di valorizzazione ed esposizione, poteva esprimersi il parere favorevole all'approvazione del documento cantabile.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2014

Con delibera nr 16 del 29 dicembre 2015 l'ATERP di Reggio Calabria provvedeva ad approvare il Conto consuntivo 2014 redatto in conformità al DM 3440/86 completo degli allegati e relazioni prescritte e necessarie.
Il Conto consuntivo chiude con un avanzo di amministrazione pari a euro 4.019.267,32 e un saldo di cassa positivo di 1.228.249,64.
In merito alla gestione del canone di locazione dalla relazione del Revisore Unico, si evidenzia come l'azienda abbia non soddisfacenti capacità di riscossione dei propri residui attivi. Infatti, sul capitolo dedicato alla riscossione e gestione dei canoni di locazione l'importo dei residui assume una importanza considerevole rispetto al complessivo importo dei residui totali. L'importo dei residui per canoni di locazione al 31 dicembre si attesta a ben 12.796.784,05, rispetto ai totali residui attivi di 18.229.691,70.
Sul fronte della gestione del canone, pertanto, che rappresenta tra l'altro la voce più importante dell'intera gestione finanziaria dell'azienda non si può che condividere le preoccupazioni e gli inviti del Revisore unico contenuti nelle pagine 18 e 19 della propria relazione.

Sul fronte della spesa da quanto emerge dalla relazione del revisore unico e della relazione tecnico amministrativa, l'Azienda ha rispettato le normative regionali di contenimento della spesa (cfr pag. 11 e 12 della relazione r.u) riducendo le spese per convegni, consulenze, pubblicità, rappresentanza.
Per il resto, facendo proprie le raccomandazioni del Revisore Unico in ordine all'intensificazione delle azioni volte al recupero della morosità dei canoni di locazione verso gli utenti, consolidando così la capacità di riscossione questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Reggio Calabria n. 15 del 29 dicembre 2015.

ATERP DI VIBO VALENTIA

Con le delibere n. 208/2005, 90/2006, 93/2007, 216/2008, 107/2009, 27/2010, 114/2011, 40/2013, 220/2013, 135/2014 venivano approvati dall'Aterp di Vibo Valentia rispettivamente i bilanci consuntivi relativamente agli anni 2003-2004-2005-2006-2007-2008-2009-2010-2011-2012-2013;
Occorre in via preliminare evidenziare che a causa della presenza di errori e imprecisioni nella registrazione dei vari accadimenti di gestione tempo per tempo intervenuti, relativi agli esercizi dal 2004 al 2013, non si è potuto addivenire, entro le normali scadenze di legge, all'esame e alla successiva approvazione dei rendiconti in oggetto.
In seguito a molteplici incontri e varie interlocuzioni avvenute tra il Dipartimento Bilancio con i competenti uffici dell'ATERP, il Commissario pro tempore dell'ATERP di Vibo Valentia con la deliberazione n. 6 del 29.12.2015, ha provveduto a rettificare i prospetti contabili relativi ai rendiconti dall'anno 2004 all'anno 2013, apportando le dovute correzioni.
L'operazione di allineamento ha ottenuto l'esame del Revisore Unico che prendendo atto del riallineamento effettuato dagli uffici e del risultato finale prodotto, ha rilasciato parere favorevole.
Passando all'esame dei singoli consuntivi si evidenzia per ognuno di essi quanto segue:

ANNO 2004

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava quanto segue:
A) Che distanza di 8 anni dalla data di costituzione dell'Aterp di Vibo Valentia non è stata, inspiegabilmente, ancora definita la tripartizione tra l'Aterp di Catanzaro, di Vibo Valentia e di Crotone, per cui i dati ad essa collegata sono del tutto incerti e non documentati, e ciò nonostante gli inviti del Collegio dei Revisori precedente, ad adoperarsi in tal senso;
B) che le percentuali di riscossione dei residui sono del tutto trascurabili o nulle, con la evidente considerazione che la politica di gestione dei residui è del tutto inadeguata e che le somme iscritte nei residui attivi e passivi sono soltanto dei dati numerici, approssimativi ed incerti;
C) che alcune scritture contabili risultano anomale posto che con le stesse si procedevano a spostare, inspiegabilmente, alcuni importi dalla competenza ai residui;
D) che risulta presente una non rituale corrispondenza tra le entrate e le spese di cui alle cosiddette "partite di giro";
E) l'assenza della dovuta rendicontazione da parte dell'economo dell'ente.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2004 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2005

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava la presenza di residui privi di titoli giuridici idonei al mantenimento degli stessi in bilancio, con una conseguente incerta quantificazione del relativo risultato di amministrazione.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2004 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2006

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori rilevava:

A) che a distanza di quasi 9 anni dalla data di costituzione dell'Aterp di Vibo Valentia non è stata ancora definita la tripartizione, ovvero la corretta imputazione delle originarie poste di debito e di credito dell'Aterp di Catanzaro alle costituende Aterp di Vibo Valentia e Crotone, per cui i dati dei residui ad essa collegati sono del tutto incerti e non documentati.

B) Che le percentuali di riscossione dei residui attivi sono del tutto modeste come pure quelle di pagamento dei residui passivi, sia pure in maniera meno rilevante, con la evidente considerazione che la politica di gestione dei residui e del loro riaccertamento è del tutto inadeguata e che le somme iscritte nei residui attivi e passivi sono soltanto dati numerici, approssimativi, incerti ed inattendibili.

C) Che i residui attivi relativi ai canoni ed alle morosità e quelli passivi relativi ad imposte (ICI), riscossi e pagati, rispettivamente, nella modesta misura del 4,37% ed in quella insignificante dello 0,12%, con un'adeguata organizzazione amministrativo-contabile, potrebbero essere oggettivamente documentati e riaccertati.

D) Che gli incassi dei canoni sul c/c postale se raccordati ad un sistema di schede nominative, strutturate per annualità di nascita del diritto di credito, potrebbero agevolmente portare alla corretta e precisa emissione delle reversali in conto competenza e conto residui, in connessione con il sistema contabile dell'azienda.

E) Che l'organizzazione contabile amministrativa, per come sopra specificato, porterebbe alla fase di riaccertamento delle poste in conto residui, in termini di certezza ed attendibilità.

F) Che l'auspicata normalizzazione della gestione contabile renderebbe credibile la determinazione del risultato di amministrazione e la sua attendibilità, valore che oggi è puramente indicativo e figurativo, nella considerazione che solo la corretta rappresentazione dello stesso permette di fare delle valutazione attendibili sia sulle risorse disponibili per il futuro, sia sulla liquidità del breve periodo.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2004 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2007

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno il Collegio dei revisori pur elencando notevoli criticità, dando il parere sfavorevole all'approvazione del rendiconto in questione, evidenziava comunque che per l'esercizio 2007 è presente un avanzo di amministrazione, con un' inversione di tendenza rispetto agli esercizi precedenti.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2007 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2008

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno si rileva che nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, viene dato atto che molte delle criticità evidenziati negli esercizi precedenti risultavano fortemente attenuate, rilevando come per la prima volta siano stati messi a disposizione gli elenchi dei residui distinti per anno di origine, e che vi sia piena corrispondenza tra i dati rendicontati e quelli desunti dalla contabilità.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2008 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2009

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno si rilevano dalla relazione del Collegio dei revisori le seguenti raccomandazioni:

A) un'immediata riattivazione delle procedure di recupero dei crediti aziendali vantati nei confronti dei creditori morosi;
B) il perfezionamento operativo del sistema informatico in relazione alla tenuta del giornale di cassa;
C) la corretta gestione dei c/c postali e delle sue movimentazioni;
D) Il completamento dell'aggiornamento degli inventari;
E) Il completamento del riaccertamento dei residui attivi e passivi, in ossequio ai principi di bilancio, con riferimento al corretto mantenimento o eliminazione degli stessi.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2008 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2010

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno si rilevano dalla relazione del Collegio dei revisori le seguenti criticità:

A) la mancata predisposizione della delibera di approvazione del riaccertamento dei residui, con una conseguente inattendibilità delle relative poste contabili;

B) il mancato trasferimento sul conto del tesoriere delle risorse giacenti sui c/c postali alla fine dell'esercizio;

C) la completa inattendibilità dei valori economico – patrimoniali, stante l'assenza di procedure che garantiscano la sistematica registrazione degli stessi.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2010 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2011

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Anche per tale anno il Collegio dei revisori conferma il perdurare di molteplici criticità dovute sia ad errate registrazioni degli accadimenti intervenuti in conto competenza, sia al perdurare di inefficienze nella gestione dei residui.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Collegio dei Revisori circa l'approvazione del consuntivo 2011 dell'ATERP di Vibo Valentia esprimendo parere **negativo.**

Per la parte relativa all'allineamento contabile effettuato dal Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia con deliberazione n. 6 del 29.12.2015 questo Dipartimento di rimette alla valutazione di codesto Dipartimento Bilancio che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili.

ANNO 2012

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno il Collegio dei Revisori dei Conti, da parere favorevole dando atto della mitigazione delle criticità contenute negli anni pregressi.

Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Vibo Valentia ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia n. 6 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2013

I revisori evidenziano il permanete rilevate nella relazione relativa al consuntivo dell'anno precedente non risolta.

Relativamente a questo anno il Collegio dei Revisori dei Conti, da parere favorevole all'approvazione del documento contabile in oggetto, stante la ristabilita corrispondenza, rispetto agli esercizi precedenti, tra i residui dell'ente e i relativi importi a rendicontazione, nonché in seguito all'avvio delle procedure necessarie per l'aggiornamento degli inventari.
In riferimento alle specifiche adempienze dell'azienda di Vibo circa l'eventuale rispetto delle leggi regionali in materia di spending review questo dipartimento si riserva di effettuare più approfondite analisi.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento concorda con quanto espresso dal Revisore Unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Vibo Valentia ed esprime parere **favorevole** condizionato alla verifica da parte di codesto dipartimento bilancio (che ha curato l'interlocuzione con l'ATERP per le necessarie rettifiche contabili) della correttezza delle rettifiche effettuate con la deliberazione del Commissario dell'ATERP di Vibo Valentia n. 6 del 29 dicembre 2015.

ANNO 2014
Con delibera n. 07 del 29 dicembre 2015 l'ATERP di Vibo Valentia provvedeva ad adottare il Conto consuntivo 2014 redatto in conformità al DM 3440/86 completo degli allegati e relazioni prescritte e necessarie.
Il Conto consuntivo chiude con un avanzo di amministrazione pari a euro 75.472,97 e un saldo di cassa pari a 250.398,26.
La gestione dell'esercizio 2014 da parte dell'Azienda di Vibo Valentia ha rilevato criticità non presenti nella relazione del Revisore Unico, per cui è stata oggetto di esame e di verifica da parte di questo dipartimento.
Le criticità riscontrate attengono alla gestione dei capitoli di entrata 42-5 "trasferimenti per acquisto sede" e del corrispondente capitolo delle uscite 19/15.
Così come, agli atti del dipartimento, sono state riscontrate criticità sulla rendicontazione del progetto di ricognizione del patrimonio le cui somme sono transitate nei capitoli di entrata 2/20 "progetto di ricognizione del patrimonio" e di spesa 2/5 "personale dipendente" e 10/36 "progetto ricognizione del patrimonio".
Infine si è riscontrata una non congruità dei capitoli di spesa 1/5 ed 1/10 relativamente alle spese dell'indennità del commissario straordinario.
Per quanto sopra, e per quanto di propria competenza, questo dipartimento pur prendendo atto del parere favorevole dei revisori esprime per i motivi di cui sopra parere **negativo** sull'approvazione del consuntivo 2014 dell'ATERP di Vibo Valentia.

Per tutti gli esercizi su cui viene espresso parere negativo si invita l'ATERP, qualora non già provveduto, alla trasmissione della documentazione (parere dei revisori e documentazione correlata) alla locale procura della Corte dei Conti.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE N. 5
(Ing. Giuseppe Liritano)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE N. 6
(Dott.ssa Marisa Giannone)

REGIONE CALABRIA

Dipartimento 3 - Bilancio, Patrimonio e Finanze

Settore 4 - Controllo contabile bilanci e rendiconti Enti Strumentali, Aziende, Agenzie, Fondazioni, Società

Istruttoria sui rendiconti di gestione
Esercizi finanziari 2006-2013

art. 57 della Legge regionale 4 febbraio 2002, n.8

Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP)
della Provincia di Reggio Calabria

Premessa

L'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 dispone che i rendiconti degli Enti, delle Aziende e delle Agenzie regionali vengano trasmessi ai rispettivi Dipartimenti della Giunta regionale competenti per materia che, previa istruttoria conclusa con parere favorevole, li inviano al Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze per la definitiva istruttoria di propria competenza. La Giunta regionale trasmette i rendiconti al Consiglio regionale per l'approvazione.

Il presente documento mira ad analizzare le risultanze contabili contenute nei rendiconti di gestione per gli esercizi dal 2006 al 2013 dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica (ATERP) della Provincia di Reggio Calabria, istituita ai sensi della legge regionale 30 agosto 1996, n. 27 - Norme per il riordinamento degli Enti di edilizia residenziale pubblica (successivamente abrogata dalla legge regionale 16 maggio 2013, n. 24).

Con la succitata legge regionale 16 maggio 2013, n. 24 è stata istituita l'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica Regionale, ente ausiliario della Regione in materia di edilizia residenziale pubblica, con l'accorpamento delle Aziende regionali per l'edilizia residenziale pubblica (ATERP) istituite con legge regionale 30 agosto 1996, n. 27.

Con deliberazione di Giunta regionale n. 442 del 10 novembre 2016 sono state approvate le linee di indirizzo ai Dipartimenti vigilanti competenti per materia riguardanti le modalità e i tempi di trasmissione dei rendiconti di enti strumentali e società ai fini dei successivi adempimenti di bilancio e per l'effettuazione delle verifiche in ordine al contenimento delle spese ai sensi della normativa vigente in materia.

Con deliberazione di Giunta regionale n. 559 del 28 dicembre 2016 sono stati approvati gli elenchi dei soggetti componenti il "Gruppo Amministrazione Pubblica" ed il Gruppo Regione Calabria" per la predisposizione del bilancio consolidato ai sensi dell'allegato 4/4 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, di cui fa parte l'Azienda territoriale per l'edilizia residenziale pubblica regionale (ATERP Calabria).



Rendiconti esercizi finanziari dal 2006 al 2013

L'istruttoria necessaria all'approvazione da parte degli Organi competenti dei rendiconti generali dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013 richiede l'esame dei relativi conti di bilancio e dei conti generali del patrimonio ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 e ss.mm. e ii.

Con la delibera n. 315 del 29.07.2008 l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2006. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 29.07.2008, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2006, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 417 del 28.11.2008 l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2007. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 25.11.2008, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2007, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 188 del 29.06.2009, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2008. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 22.04.2009, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2008, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 62 del 18.03.2010, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2009. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 17.03.2010, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2009, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 71 del 30.03.2011, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2010. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 29.03.2011, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 65 del 15.03.2013, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2011. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 12.03.2013, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2011, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 446 del 23.12.2013, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2012. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti del 12.2013, relativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2012, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Con la delibera n. 339 del 7.08.2014, l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria ha approvato il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2013. Con relazione del Collegio dei Revisori dei conti dell'11.06.2014, relativamente al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013, è stato espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto.

Si prende atto dei pareri del Collegio dei Revisori dei conti sopra citati cui si rimanda integralmente.

Come da documentazione in atti, il Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze, nell'ambito delle competenze che gli sono proprie, ha provveduto a rilevare alcune criticità di natura contabile in merito ai succitati rendiconti. Tali rilievi sono stati opportunamente riscontrati giungendo alla ridefinizione degli stessi consuntivi corredati dagli allegati D (consuntivo economico) E (rendiconto finanziario), F (situazione patrimoniale) e G (situazione amministrativa).

Con deliberazione n. 15 del 29.12.2015 il Commissario dell'ATERP Calabria, con funzione di legale rappresentante delle ATERP provinciali, a seguito della rilevazione di errori ed incongruenze nei precedenti documenti approvati dall'Ente con le deliberazioni succitate, ha riapprovato i rendiconti consuntivi rideterminati per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013.

Con verbale n. 38 del 14.12.2015 il Revisore Unico dei Conti, sulla base delle osservazioni e delle correzioni effettuate sui rendiconti relativi agli anni dal 2006 al 2013, nell'esaminare la deliberazione n. 15 del 29.12.2015, ha attestato la corrispondenza dei rendiconti alle risultanze

della gestione ed ha espresso parere favorevole all'approvazione dei rendiconti degli esercizi finanziari dal 2006 al 2013.

Si dà atto che le rettifiche di cui al punto precedente riguardano solo aspetti di natura formale e di corretta esposizione del dato contabile e non anche il merito o la legittimità della sottostante attività di gestione, il cui controllo è di competenza del Dipartimento che esercita la vigilanza sulle attività.

Si tiene conto che le competenze del Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze riguardano, infatti, esclusivamente gli aspetti contabili e ogni ulteriore ed eventuale verifica ed approfondimento in ordine agli aspetti gestionali dell'Ente, non può che essere effettuata, nelle dovute sedi, dal Dipartimento vigilante.

Posto quanto sopra, il Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità, che esercita la vigilanza sulle attività delle ATERP provinciali nonché sull'ATERP Calabria, ha trasmesso attraverso il competente Settore, al Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze con nota prot. 564 del 4.01.2016 la relazione istruttoria in merito alla rideterminazione dei consuntivi contabili dal 2006 al 2013 di cui alla delibera n. 15 del 29 dicembre 2015 dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013. Nella succitata relazione si stabilisce che *"per quanto di competenza, questo Dipartimento concorda con quanto espresso dal revisore unico circa l'adozione delle necessarie rettifiche ai bilanci consuntivi dell'ATERP di Reggio Calabria a seguito delle correzioni effettuate dagli uffici competenti e senza esprimere alcun parere invita alla semplice presa d'atto da parte della Giunta regionale".*

Al fine di poter procedere alla conclusione dell'iter istruttorio e alla successiva trasmissione dei documenti contabili dalla Giunta regionale al Consiglio regionale per gli adempimenti di competenza, il Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze ha chiesto di rilasciare pareri conformi alla procedura prevista dall'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 di riferimento, nel rispetto dei doveri in materia di vigilanza e controllo sulle attività gestorie delle ATERP proprie del Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità, facendo le opportune distinzioni tra ciascun esercizio finanziario, avendo cura di discernere tra gli aspetti prettamente contabili, in modo da consentire l'attivazione di eventuali azioni correttive e gli aspetti gestori, con l'indicazione delle azioni di responsabilità attivate dai Settori competenti presso i competenti Organi inquirenti.

Con nota prot. 60588 del 23.02.2017 il Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità, attraverso il competente Settore, ha integrato la nota prot. 564 del 4.01.2016 attraverso il rilascio dei pareri ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 sui singoli rendiconti dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013. Nello specifico il Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità, attraverso il competente Settore, ha rilasciato parere favorevole rispetto ai rendiconti degli esercizi finanziari 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013.

Fatte tali premesse, tenuto conto delle competenze del Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze che riguardano gli aspetti contabili, si precisa che a seguito dell'esame della documentazione sopra elencata e delle risultanze dei conti generali del patrimonio, è stata verificata l'esistenza delle dovute corrispondenze tra i residui finali e iniziali, nonché la presenza di eventuali squadrature nelle partite di giro.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria del Dipartimento mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili dei conti di gestione dell'Ente, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residui e conto competenza, nonché degli impegni e degli accertamenti registrati nelle partite di giro.

Rendiconto esercizio finanziario 2006

Con deliberazione n. 75 del 15 giugno 2006 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2006, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 152 del 20 marzo 2006.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2006, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2005	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2006	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	8.031.408,57	€ 8.031.408,57	€ 5.353.269,87	€ 1.605.341,71	€ 6.958.611,58	€ 8.276.435,95	€ 2.655.760,05	€ 8.570.084,24	€ 8.220.891,29
TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	8.331.902,82	€ 8.331.902,82	€ 6.367.966,29	€ 1.517.331,19	€ 7.915.319,48	€ 14.121.300,33	€ 1.630.914,29	€ 12.605.999,14	€ 14.537.883,47
TITOLO III° - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	2.990.656,18	€ 2.990.656,18	€ 2.659.238,17	€ 14.805,36	€ 2.699.043,53	€ 2.947.230,53	€ 307.418,01	€ 2.932.425,17	€ 3.239.843,18
TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO	1.636.482,21	€ 1.636.482,21	€ 759.142,96	€ 1.304.295,47	€ 2.063.438,43	€ 8.409.924,92	€ 877.389,26	€ 7.104.729,48	€ 7.982.009,70
TOTALE	20.960.449,58	20.960.449,58	€ 15.183.639,09	€ 4.441.773,73	19.605.412,82	€ 33.752.991,73	€ 5.774.434,64	€ 29.311.218,00	€ 34.010.837,64

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2005	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2006	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.927,85	€ 0,00	€ 44.927,85	€ 44.927,85
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 23.569.004,08	€ 23.569.004,08	€ 13.184.021,06	€ 4.804.212,00	€ 17.988.233,06	€ 10.774.654,79	€ 3.267.139,80	€ 5.970.642,79	€ 9.237.781,77
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	€ 22.562,52	€ 22.562,52	€ 20.067,53	€ 0,00	€ 20.067,53	€ 2.696.709,53	€ 2.494,99	€ 2.698.709,53	€ 2.701.204,52
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 6.513.036,86	€ 6.513.036,86	€ 4.755.969,25	€ 1.381.024,59	€ 6.136.993,84	€ 13.954.746,99	€ 1.757.087,61	€ 12.573.722,49	€ 14.330.790,01
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 38.670,23	€ 38.670,23	€ 34.241,13	€ 0,00	€ 34.241,13	€ 119.527,85	€ 4.429,10	€ 119.527,85	€ 124.006,95
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 771.042,63	€ 771.042,63	€ 20.044,55	€ 682.475,59	€ 702.520,14	€ 8.409.924,92	€ 760.998,08	€ 7.726.549,33	€ 8.477.547,41
TOTALE	30.914.316,32	€ 30.914.316,32	€ 18.014.543,52	€ 6.867.712,18	€ 24.882.055,70	€ 36.001.902,23	€ 5.802.128,76	€ 29.134.190,05	€ 34.936.318,81

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2006, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2005 e i dati iniziali 2006.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2016, pari a € 30.914.316,32 per i residui attivi ed € 20.960.449,58 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2006, nonché a seguito dell'iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 6.867.712,18 per i residui attivi e a € 4.441.773,73 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale della gestione in conto residui, al 31.12.2006 complessivamente in € 24.882.055,70 per i residui attivi ed € 19.605.412,82 per quelli passivi.

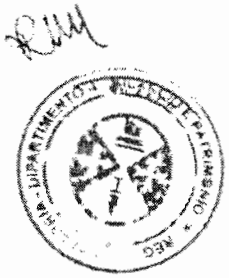
Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 775.682,89	+
Riscossioni in c/residui	€ 5.802.128,76		
Riscossioni in c/competenza	€ 29.134.190,05		
Totale riscossioni		€ 34.936.318,81	
			+
Pagamenti in c/residui	€ 5.774.434,64		
Pagamenti in c/competenza	€ 29.311.218,00		
Totale pagamenti		€ 35.085.652,64	-
Residui attivi al 31.12.2006		€ 24.882.055,70	+
Residui passivi al 31.12.2006		€ 19.605.412,82	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2006		**€ 5.902.991,94**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2006 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2006 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2006			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 5.802.128,76	€ 29.134.190,05	€ 34.936.318,81
Pagamenti	€ 5.774.434,64	€ 29.311.218,00	€ 35.085.652,64
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2006		*Differenza d'Esercizio*	-€ 149.333,83
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2006			€ 775.682,89
	Avanzo di cassa al 31.12.2006		€ 626.349,06

ATERP DI DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 5.802.128,76	€ 29.134.190,05	€ 34.936.318,81
Pagamenti	€ 5.774.434,64	€ 29.311.218,00	€ 35.085.652,64
		Differenza d'Esercizio	-€ 149.333,83
		Fondo Cassa al 01.01.2006	€ 775.682,89
	Avanzo di cassa al 31.12.2006		€ 626.349,06
	Residui Attivi		€ 24.882.055,70
	Totale		€ 25.508.404,76
	Residui Passivi		€ 19.605.412,82
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2006	€ 5.902.991,94

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2006 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2006		€ 10.729.549,70
Entrate accertate nell'anno		€ 36.001.902,23
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 7.097.844,04
	Totale attivo	€ *39.633.607,89*
Spese Impegnate nell'Anno		€ 33.752.991,73
Eliminazione di residui passivi		€ 22.375,78
	Totale passivo	€ *33.730.615,95*
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2006		€ *5.902.991,94*

Rendiconto esercizio finanziario 2007

Con deliberazione n. 138 del 12 giugno 2007 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2007, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 869 del 28 dicembre 2006.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2007, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2006	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2007	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 6.956.611,38	€ 6.956.611,38	€ 5.837.402,77	€ 2.062.221,77	€ 7.899.624,54	€ 8.887.092,17	€ 3.226.180,52	€ 8.824.870,40	€ 8.025.050,72
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 7.915.319,46	€ 7.915.319,46	€ 5.878.350,11	€ 2.278.883,84	€ 7.757.233,95	€ 10.071.246,51	€ 2.436.490,67	€ 7.792.382,67	€ 10.228.873,34
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 2.660.043,53	€ 2.660.043,53	€ 2.479.472,57	€ 1.414.717,04	€ 3.893.189,61	€ 3.675.299,02	€ 199.570,96	€ 2.260.553,66	€ 2.456.122,64
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 2.083.438,43	€ 2.083.438,43	€ 1.198.064,14	€ 1.163.989,47	€ 2.361.953,61	€ 8.026.146,93	€ 804.954,13	€ 6.922.277,46	€ 7.727.241,59
TOTALE	19.905.412,82	19.905.412,82	€ 14.787.289,59	€ 6.919.692,12	21.706.901,71	€ 30.659.784,63	€ 4.691.206,48	€ 23.740.083,41	€ 28.431.269,39

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2006	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2007	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.541,03	€ 0,00	€ 44.541,03	€ 44.541,03
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	17.998.233,06	17.998.233,06	€ 15.087.561,24	€ 5.057.425,93	€ 20.114.977,17	€ 10.780.005,57	€ 2.795.287,26	€ 5.702.672,64	€ 8.485.659,90
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI CREDITI	20.067,53	20.067,53	€ 20.067,53	€ 1.400.000,00	€ 1.420.067,53	€ 2.266.295,33	€ 0,00	€ 1.966.295,33	€ 1.966.295,33
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 136.993,84	€ 136.993,84	€ 3.891.656,18	€ 840.000,00	€ 4.731.650,18	€ 8.624.177,13	€ 2.240.344,66	€ 7.764.177,13	€ 10.004.521,79
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	34.241,13	34.241,13	€ 34.241,13	€ 4.893,32	€ 39.134,45	€ 37.438,23	€ 0,00	€ 32.575,01	€ 32.575,01
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	702.520,14	702.520,14	€ 24.069,63	€ 810.341,72	€ 835.211,35	€ 8.026.146,93	€ 677.660,61	€ 7.119.805,21	€ 7.893.465,75
TOTALE	€ 24.882.056,70	€ 24.882.056,70	€ 19.029.346,71	€ 8.112.630,97	€ 27.141.019,68	€ 30.800.587,32	€ 5.716.272,46	€ 22.687.966,35	€ 28.404.238,81

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2007, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2005 e i dati iniziali 2006.

Nello specifico, partendo da un saldo iniziale all'1.01.2007, pari ad € 24.882.055,70 per i residui attivi ed € 19.605.412,82 per i residui passivi, a seguito delle variazioni intervenute nel corso della gestione dell'esercizio 2007 nonché dell'iscrizione di residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 8.112.630,97 per i residui attivi ed € 6.619.692,12 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale complessiva dei residui in € 27.141.019,68 per i residui attivi ed € 21.760.901,71 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 626.349,06	+
Riscossioni in c/residui	€ 5.716.272,46		
Riscossioni in c/competenza	€ 22.687.966,35		
Totale riscossioni		€ 28.404.238,81	+
Pagamenti in c/residui	€ 4.691.205,98		
Pagamenti in c/competenza	€ 23.740.063,41		
Totale pagamenti		€ 28.431.269,39	-
Residui attivi al 31.12.2007		€ 27.141.019,68	+
Residui passivi al 31.12.2007		€ 21.706.901,71	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2007		**€ 6.033.436,45**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2007 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2007 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2007			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 5.716.272,46	€ 22.687.966,35	€ 28.404.238,81
Pagamenti	€ 4.691.205,98	€ 23.740.063,41	€ 28.431.269,39
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2007		**Differenza d'Esercizio**	-€ 27.030,58
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2007			€ 626.349,06
	Avanzo di cassa al 31.12.2007		€ 599.318,48

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 5.716.272,46	€ 22.687.966,35	€ 28.404.238,81
Pagamenti	€ 4.691.205,98	€ 23.740.063,41	€ 28.431.269,39
		Differenza d'Esercizio	-€ 27.030,58
		Fondo Cassa al 01.01.2007	€ 626.349,06
	Avanzo di cassa al 31.12.2007		€ 599.318,48
	Residui Attivi		€ 27.141.019,68
	Totale		€ 27.740.338,16
	Residui Passivi		€ 21.706.901,71
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2007	€ 6.033.436,45

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2007 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2007		€ 5.902.991,94
Entrate accertate nell'anno		€ 30.800.597,32
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 137.394,53
	Totale attivo	€ 36.566.194,73
Spese Impegnate nell'Anno		€ 30.659.755,53
Eliminazione di residui passivi		€ 126.997,25
	Totale passivo	€ 30.532.758,28
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2007		€ 6.033.436,45

Rendiconto esercizio finanziario 2008

Con deliberazione n. 252 del 31 marzo 2008 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2008, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 176 del 3 marzo 2008.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2008, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2007	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2008	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/ RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 7.894.524,54	€ 7.894.524,54	€ 5.375.175,89	€ 2.337.174,06	€ 7.712.353,95	€ 8.350.860,99	€ 1.861.792,76	€ 5.013.675,52	€ 7.875.468,28
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 7.797.233,95	€ 7.797.233,95	€ 5.195.497,01	€ 1.935.843,73	€ 7.131.280,74	€ 13.131.761,22	€ 1.254.309,74	€ 31.196.917,48	€ 13.760.277,22
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 3.893.186,61	€ 3.893.186,61	€ 3.888.396,50	€ 357.515,89	€ 4.245.912,39	€ 4.404.378,11	€ 80,51	€ 4.246.662,40	€ 4.246.811,79
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 2.361.953,61	€ 2.361.953,61	€ 1.200.242,21	€ 1.174.026,07	€ 2.374.268,18	€ 8.048.222,89	€ 1.153.787,23	€ 6.672.195,57	€ 8.025.983,15
TOTALE	21.706.901,71	21.706.901,71	€ 15.647.357,61	€ 5.804.560,45	21.461.815,06	€ 33.935.213,21	€ 5.369.969,04	€ 28.128.652,76	€ 33.498.621,80

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2007	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2008	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.570,71	€ 43.570,71	€ 43.570,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 20.114.977,17	€ 20.114.977,17	€ 16.892.759,80	€ 4.664.821,82	€ 21.557.581,36	€ 9.879.048,58	€ 2.871.592,57	€ 5.218.227,05	€ 8.089.784,62
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E DI RISCOSSIONI DI CREDITI	€ 1.420.067,53	€ 1.420.067,53	€ 1.420.067,53	€ 0,00	€ 1.420.067,53	€ 3.009.156,45	€ 0,00	€ 3.009.156,45	€ 3.009.156,45
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 4.731.858,18	€ 4.731.858,18	€ 2.248.868,47	€ 1.736.480,92	€ 3.997.347,39	€ 12.914.723,59	€ 2.482.792,71	€ 11.176.242,87	€ 13.659.035,58
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 39.104,45	€ 39.104,45	€ 32.380,31	€ 0,00	€ 32.380,31	€ 42.814,33	€ 6.724,14	€ 42.814,33	€ 49.538,47
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 935.211,35	€ 935.211,35	€ 65.345,01	€ 472.235,32	€ 537.580,33	€ 9.046.222,89	€ 799.866,34	€ 7.543.981,57	€ 8.343.853,91
TOTALE	€ 27.141.019,68	€ 27.141.019,68	€ 20.659.419,18	€ 6.919.108,47	€ 27.578.526,65	€ 33.935.536,55	€ 6.130.940,76	€ 27.016.430,08	€ 33.147.370,84

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2008, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2007 e i dati iniziali 2008.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2008, pari a € 27.141.019,68, per i residui attivi ed € 21.706.901,71 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2008 nonché a seguito dell'iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 6.919.108,47per i residui attivi ed a € 5.804.560,45 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2008 complessivamente in € 27.578.526,65 per i residui attivi ed € 21.451.818,06 per quelli passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 599.318,48	+
Riscossioni in c/residui	€ 6.130.940,76		
Riscossioni in c/competenza	€ 27.016.430,08		
Totale riscossioni		€ 33.147.370,84	
			+
Pagamenti in c/residui	€ 5.369.969,04		
Pagamenti in c/competenza	€ 28.128.652,76		
Totale pagamenti		€ 33.498.621,80	-
Residui attivi al 31.12.2008		€ 27.578.526,65	+
Residui passivi al 31.12.2008		€ 21.451.818,06	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2008		**€ 6.374.776,11**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2008 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2008 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA			
ESERCIZIO FINANZIARIO 2008			
Indicazioni	***Residui***	***Competenze***	***Totali***
Riscossioni	€ 6.130.940,76	€ 27.016.430,08	€ 33.147.370,84
Pagamenti	€ 5.369.969,04	€ 28.128.652,76	€ 33.498.621,80
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2008		***Differenza d'Esercizio***	-€ 351.250,96
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2008			€ 599.318,48
	Avanzo di cassa al 31.12.2008		€ 248.067,52

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2008			
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	***Residui***	***Competenze***	***Totali***
Riscossioni	€ 6.130.940,76	€ 27.016.430,08	**€ 33.147.370,84**
Pagamenti	€ 5.369.969,04	€ 28.128.652,76	**€ 33.498.621,80**
		Differenza d'Esercizio	**-€ 351.250,96**
		Fondo Cassa al 01.01.2008	**€ 599.318,48**
	Avanzo di cassa al 31.12.2008		**€ 248.067,52**
	Residui Attivi		**€ 27.578.526,65**
	Totale		**€ 27.826.594,17**
	Residui Passivi		**€ 21.451.818,06**
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2008	**€ 6.374.776,11**

ATERP DI REGGIO DI CALABRIA ES. FIN. 2008		
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2008		€ 6.033.436,45
Entrate accertate nell'anno		€ 33.935.538,55
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 350.660,74
	Totale attivo	***€ 39.618.314,26***
Spese Impegnate nell'Anno		€ 33.933.213,21
Eliminazione di residui passivi		€ 689.675,06
	Totale passivo	***€ 33.243.538,15***
	Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2008	***€ 6.374.776,11***

Rendiconto esercizio finanziario 2009

Con deliberazione n. 319 del 12 marzo 2009 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2009, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 1072 del 23 dicembre 2008.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2009, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2008	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2009	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 7.712.353,95	€ 7.712.353,95	€ 5.806.899,02	€ 2.826.505,55	€ 8.305.404,57	€ 7.793.481,75	€ 1.888.894,10	€ 5.157.656,20	€ 7.027.550,30
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 7.121.280,74	€ 7.121.280,74	€ 4.065.613,85	€ 1.368.687,12	€ 5.444.500,97	€ 7.115.244,59	€ 3.065.380,82	€ 5.726.367,47	€ 8.791.924,30
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 4.243.914,19	€ 4.243.914,19	€ 2.513.032,54	€ 9.906,11	€ 2.522.841,65	€ 2.402.728,95	€ 330.691,85	€ 2.392.819,84	€ 2.723.791,40
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 2.374.269,18	€ 2.374.269,18	€ 17.847,74	€ 744.046,41	€ 761.894,15	€ 7.311.054,70	€ 1.074.687,38	€ 5.967.008,29	€ 7.041.695,67
TOTALE	21.451.818,06	21.451.818,06	€ 12.286.393,16	€ 4.748.348,19	17.034.741,34	€ 24.582.469,99	€ 6.341.130,08	€ 19.844.141,80	€ 26.185.271,88

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2008	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2009	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 43.570,71	€ 43.570,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.583,89	€ 43.570,71	€ 40.583,86	€ 84.154,57
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 21.557.580,38	€ 21.557.580,38	€ 19.064.497,30	€ 3.706.681,26	€ 22.779.178,56	€ 10.304.174,74	€ 2.505.430,80	€ 6.595.497,84	€ 9.900.832,64
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 1.420.067,53	€ 1.420.067,53	€ 20.067,53	€ 0,00	€ 20.067,53	€ 1.481.295,06	€ 0,00	€ 1.481.295,06	€ 1.481.295,06
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 3.987.347,39	€ 3.987.347,39	€ 1.514.460,32	€ 1.896.543,25	€ 3.412.993,57	€ 8.196.709,14	€ 2.472.897,07	€ 6.252.185,89	€ 8.725.082,96
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 32.380,31	€ 32.380,31	€ 29.464,85	€ 465,49	€ 29.870,14	€ 42.211,19	€ 2.975,68	€ 41.745,70	€ 44.721,38
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 537.580,33	€ 537.580,33	€ 76.546,41	€ 602.502,41	€ 679.047,82	€ 7.311.054,70	€ 350.605,26	€ 6.708.852,29	€ 7.059.457,64
TOTALE	€ 27.578.526,65	€ 27.578.526,65	€ 20.704.946,21	€ 6.210.192,41	€ 26.915.157,62	€ 27.316.031,22	€ 5.194.480,39	€ 21.099.838,81	€ 26.284.327,20

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2009, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2008 e i dati iniziali 2009.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2009, pari a € 27.578.526,65 per i residui attivi ed € 21.451.818,06 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2009 nonché a seguito dell'iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 6.210.192,41 per i residui attivi ed a € 4.748.348,19 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2009 complessivamente in € 26.915.157,62 per i residui attivi ed € 17.034.741,34 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 248.067,52	+
Riscossioni in c/residui	€ 5.184.488,39		
Riscossioni in c/competenza	€ 21.099.838,81		
Totale riscossioni		€ 26.284.327,20	+
Pagamenti in c/residui	€ 6.341.130,08		
Pagamenti in c/competenza	€ 19.844.141,80		
Totale pagamenti		€ 26.185.271,88	-
Residui attivi al 31.12.2009		€ 26.915.157,62	+
Residui passivi al 31.12.2009		€ 17.034.741,34	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2009		**€ 10.227.539,12**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2009 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2009 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2009			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 5.184.488,39	€ 21.099.838,81	€ 26.284.327,20
Pagamenti	€ 6.341.130,08	€ 19.844.141,80	€ 26.185.271,88
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2009		*Differenza d'Esercizio*	€ 99.055,32
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2009			€ 248.067,52
	Avanzo di cassa al 31.12.2009		€ 347.122,84

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 5.184.488,39	€ 21.099.838,81	€ 26.284.327,20
Pagamenti	€ 6.341.130,08	€ 19.844.141,80	€ 26.185.271,88
		Differenza d'Esercizio	€ 99.055,32
		Fondo Cassa al 01.01.2009	€ 248.067,52
	Avanzo di cassa al 31.12.2009		€ 347.122,84
	Residui Attivi		€ 26.915.157,62
	Totale		€ 27.262.280,46
	Residui Passivi		€ 17.034.741,34
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2009	€ 10.227.539,12

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2009 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2009		€ 6.374.776,11
Entrate accertate nell'anno		€ 27.310.031,22
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 1.689.073,05
	Totale attivo	€ 31.995.734,28
Spese impegnate nell'Anno		€ 24.592.489,99
Eliminazione di residui passivi		€ 2.824.294,83
	Totale passivo	€ 21.768.195,16
	Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2009	€ 10.227.539,12

Rendiconto esercizio finanziario 2010

Con deliberazione n. 421 del 10 febbraio 2010 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2010, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 693 del 26 ottobre 2009.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2010, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2009	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2010	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 8.309.404,57	€ 8.309.404,57	€ 5.203.714,78	€ 2.374.623,51	€ 7.578.338,29	€ 9.821.441,71	€ 1.917.853,77	€ 6.449.818,20	€ 8.367.671,97
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 5.444.500,97	€ 5.444.500,97	€ 3.290.187,96	€ 1.085.575,68	€ 4.375.763,64	€ 3.872.419,74	€ 2.154.313,01	€ 2.786.844,06	€ 4.941.157,07
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 2.522.841,65	€ 2.522.841,65	€ 2.453.852,06	€ 50.977,30	€ 2.504.829,36	€ 1.189.220,90	€ 21.736,17	€ 1.118.245,80	€ 1.139.973,17
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 761.894,15	€ 761.894,15	€ 31.132,41	€ 963.732,40	€ 1.274.864,81	€ 4.926.005,74	€ 735.750,83	€ 3.042.273,34	€ 4.978.024,17
TOTALE	17.034.741,34	17.034.741,34	€ 10.979.387,73	€ 4.494.908,89	€ 15.473.296,12	€ 19.789.088,09	€ 4.518.653,78	€ 14.294.179,30	€ 18.812.832,98

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2009	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2010	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.170,27	€ 31.170,27	€ 31.170,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TIT II° - ALTRE ENTRATE	€ 22.773.178,56	€ 22.773.178,56	€ 20.424.736,16	€ 4.328.763,50	€ 24.753.499,66	€ 10.506.527,33	€ 1.819.191,23	€ 8.229.763,73	€ 10.048.954,96
TIT III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 20.057,53	€ 20.057,53	€ 4.270,96	€ 0,00	€ 4.270,96	€ 1.347.954,27	€ 15.892,57	€ 1.347.954,27	€ 1.363.791,84
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 3.412.993,57	€ 3.412.993,57	€ 1.383.320,24	€ 882.362,54	€ 2.265.702,78	€ 3.659.779,07	€ 2.029.845,72	€ 2.774.196,53	€ 4.804.042,25
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 29.870,14	€ 29.870,14	€ 29.404,66	€ 2.675,86	€ 32.080,51	€ 133.679,52	€ 465,48	€ 111.000,00	€ 111.465,48
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 679.047,82	€ 679.047,82	€ 152.872,60	€ 1.014.992,51	€ 1.167.865,29	€ 4.926.005,74	€ 524.106,77	€ 3.911.313,23	€ 4.435.420,00
TOTALE	€ 26.915.157,62	€ 26.915.157,62	€ 21.994.583,73	€ 6.259.694,78	€ 28.254.238,51	€ 20.634.196,20	€ 4.389.246,78	€ 14.374.431,42	€ 18.763.678,20

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2010, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2009 e i dati iniziali 2010.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2010, pari ad € 26.915.157,62 per i residui attivi ed € 17.034.741,34 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2010 nonché a seguito dell'iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 6.259.684,78per i residui attivi ed a € 4.494.908,89 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2010 complessivamente in € 28.254.238,51 per i residui attivi ed €15.473.296,12 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 347.122,84	+
Riscossioni in c/residui	€ 4.389.246,78		
Riscossioni in c/competenza	€ 14.374.431,42		
Totale riscossioni		€ 18.763.678,20	
			+
Pagamenti in c/residui	€ 4.518.653,78		
Pagamenti in c/competenza	€ 14.294.179,20		
Totale pagamenti		€ 18.812.832,98	-
Residui attivi al 31.12.2010		€ 28.254.238,51	+
Residui passivi al 31.12.2010		€ 15.473.296,12	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2010		**€ 13.078.910,45**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2010 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2010 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2010		
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 4.389.246,78	€ 14.374.431,42	€ 18.763.678,20
Pagamenti	€ 4.518.653,78	€ 14.294.179,20	€ 18.812.832,98
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2010		*Differenza d'Esercizio*	-€ 49.154,78
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2010			€ 347.122,84
	Avanzo di cassa al 31.12.2010		€ 297.968,06

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2010 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 4.389.246,78	€ 14.374.431,42	€ 18.763.678,20
Pagamenti	€ 4.518.653,78	€ 14.294.179,20	€ 18.812.832,98
		Differenza d'Esercizio	-€ 49.154,78
		Fondo Cassa al 01.01.2010	€ 347.122,84
	Avanzo di cassa al 31.12.2010		€ 297.968,06
	Residui Attivi		€ 28.254.238,51
	Totale		€ 28.552.206,57
	Residui Passivi		€ 15.473.296,12
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2010	€ 13.078.910,45

ATERP DI REGGIO CALALBRIA ES. FIN. 2010 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2010		€ 10.227.539,12
Entrate accertate nell'anno		€ 20.634.116,20
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 531.357,11
	Totale attivo	€ *30.330.298,21*
Spese Impegnate nell'Anno		€ 18.789.088,09
Eliminazione di residui passivi		€ 1.537.700,33
	Totale passivo	€ *17.251.387,76*
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2010		€ *13.078.910,45*

Rendiconto esercizio finanziario 2011

Con deliberazione n. 87 del 29 marzo 2011 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2011, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 833 del 21 dicembre 2010.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2011, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2010	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2011	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 7.578.338,29	€ 7.578.338,29	€ 5.414.661,96	€ 2.769.534,24	€ 8.204.426,20	€ 7.998.154,66	€ 1.960.488,82	€ 5.178.620,82	€ 7.039.109,64
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 4.375.763,64	€ 4.375.763,64	€ 3.590.096,17	€ 975.107,15	€ 4.565.173,32	€ 456.436,91	€ 756.117,10	€ 4.510.331,76	€ 5.266.448,86
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 2.504.329,38	€ 2.504.329,38	€ 2.491.661,69	€ 147.337,64	€ 2.599.025,33	€ 2.615.247,74	€ 31.170,27	€ 2.467.916,10	€ 2.499.086,37
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 1.014.864,81	€ 1.014.864,81	€ 6.763,10	€ 1.014.842,84	€ 1.023.605,94	€ 6.606.706,36	€ 996.027,63	€ 5.593.993,02	€ 6.591.020,65
TOTALE	€ 15.473.296,12	€ 15.473.296,12	€ 11.496.412,92	€ 4.926.821,87	€ 16.392.234,79	€ 22.677.547,27	€ 3.945.802,82	€ 17.750.726,09	€ 21.396.528,92

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2010	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2011	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 31.170,27	€ 31.170,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.189,85	€ 31.170,27	€ 31.189,85	€ 62.340,12
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 24.753.469,79	€ 24.753.469,79	€ 12.014.362,48	€ 1.479.203,74	€ 13.494.156,22	€ 8.724.732,04	€ 2.016.366,75	€ 5.245.526,30	€ 7.261.895,05
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 4.229,96	€ 4.229,96	€ 1.470,07	€ 77.337,87	€ 78.807,94	€ 2.377.495,52	€ 2.798,89	€ 2.300.157,65	€ 2.302.917,54
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 2.265.702,78	€ 2.265.702,78	€ 1.540.116,78	€ 802.476,00	€ 2.342.592,78	€ 9.363.903,46	€ 720.566,00	€ 4.501.327,46	€ 5.221.893,46
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 32.080,51	€ 32.080,51	€ 23.868,60	€ 9.369,32	€ 33.237,91	€ 58.263,45	€ 9.742,14	€ 48.894,13	€ 58.636,27
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 1.167.565,20	€ 1.167.565,20	€ 404.969,45	€ 816.071,71	€ 1.221.141,16	€ 6.606.706,36	€ 787.080,32	€ 5.780.634,66	€ 6.567.715,01
TOTALE	€ 28.254.238,51	€ 28.254.238,51	€ 13.984.477,37	€ 3.186.458,64	€ 17.170.936,01	€ 21.166.170,68	€ 3.519.706,40	€ 17.917.710,04	€ 21.437.417,44

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2011, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2010 e i dati iniziali 2011.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2011, pari a € 28.254.238,51per i residui attivi ed € 15.473.296,12 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2011 nonché a seguito dell'iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 3.186.458,64 per i residui attivi ed a € 4.926.821,87 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2011 complessivamente in € 17.170.936,01 per i residui attivi ed € 16.392.234,79 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 297.968,06	+
Riscossioni in c/residui	€ 3.519.705,40		
Riscossioni in c/competenza	€ 17.917.712,04		
Totale riscossioni		€ 21.437.417,44	
			+
Pagamenti in c/residui	€ 3.645.802,92		
Pagamenti in c/competenza	€ 17.750.726,00		
Totale pagamenti		€ 21.396.528,92	-
Residui attivi al 31.12.2011		€ 17.170.936,01	+
Residui passivi al 31.12.2011		€ 16.392.234,79	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2011		**€ 1.117.557,80**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2011 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2011 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2011			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 3.519.705,40	€ 17.917.712,04	€ 21.437.417,44
Pagamenti	€ 3.645.802,92	€ 17.750.726,00	€ 21.396.528,92
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2011		**Differenza d'Esercizio**	€ 40.888,52
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2011			€ 297.968,06
	Avanzo di cassa al 31.12.2011		€ 338.856,58

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 3.519.705,40	€ 17.917.712,04	€ 21.437.417,44
Pagamenti	€ 3.645.802,92	€ 17.750.726,00	€ 21.396.528,92
		Differenza d'Esercizio	€ 40.888,52
		Fondo Cassa al 01.01.2011	€ 297.968,06
	Avanzo di cassa al 31.12.2011		€ 338.856,58
	Residui Attivi		€ 17.170.936,01
	Totale		€ 17.509.792,59
	Residui Passivi		€ 16.392.234,79
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2011	€ 1.117.557,80

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2011 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
	Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2011	€ 13.078.910,45
Entrate accertate nell'anno	€ 21.104.170,68
Eliminazione o Aumento di residui attivi	€ 10.750.055,74
Totale attivo	€ **23.433.025,39**
Spese impegnate nell'Anno	€ 22.677.547,87
Eliminazione di residui passivi	€ 362.080,28
Totale passivo	€ **22.315.467,59**
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2011	€ **1.117.557,80**



Rendiconto esercizio finanziario 2012

Con deliberazione n. 193 del 23 luglio 2012 il Consiglio Regionale ha approvato il bilancio di previsione dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2012, preso atto della deliberazione di Giunta regionale n. 157 del 26.04.2012.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2012, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2011	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2012	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI 2012	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 8.204.426,20	€ 8.204.426,20	€ 5.436.717,47	€ 2.577.203,93	€ 8.013.921,40	€ 8.285.286,18	€ 1.622.436,62	€ 5.708.084,25	€ 7.330.520,87
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 4.565.173,32	€ 4.565.173,32	€ 4.158.774,23	€ 876.994,82	€ 5.035.769,05	€ 4.947.724,29	€ 406.389,06	€ 4.070.737,47	€ 4.477.126,56
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 2.596.029,33	€ 2.569.029,33	€ 2.469.056,84	€ 41.290,11	€ 2.510.326,95	€ 3.479.046,53	€ 128.402,29	€ 2.436.068,42	€ 2.564.470,71
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 1.023.605,94	€ 1.023.605,94	€ 10.330,94	€ 336.544,74	€ 346.875,68	€ 5.926.861,04	€ 1.012.944,96	€ 5.680.316,30	€ 6.693.261,26
TOTALE	€ 16.392.234,79	€ 16.392.234,79	€ 12.074.889,48	€ 3.832.003,60	€ 15.906.893,08	€ 22.639.227,04	€ 3.370.183,18	€ 18.897.214,44	€ 22.177.401,62

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2011	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2012	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2012	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI C/COMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 13.494.156,22	€ 13.494.156,22	€ 9.672.816,72	€ 4.694.448,60	€ 14.367.265,32	€ 10.944.306,03	€ 2.072.300,85	€ 9.248.857,43	€ 11.322.158,28
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 76.807,94	€ 76.807,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.136.234,00	€ 77.337,67	€ 3.136.234,00	€ 3.213.571,67
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 2.342.592,78	€ 2.342.592,78	€ 1.993.262,23	€ 700.717,49	€ 2.693.979,72	€ 4.760.029,46	€ 346.266,94	€ 4.059.311,06	€ 4.407.867,39
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 33.237,91	€ 33.237,91	€ 22.843,67	€ 0,00	€ 22.843,67	€ 46.282,79	€ 10.384,04	€ 46.282,79	€ 56.676,83
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 1.222.141,16	€ 1.222.141,16	€ 537.336,59	€ 145.246,52	€ 682.583,11	€ 5.926.861,04	€ 834.228,57	€ 5.581.615,52	€ 6.415.845,09
TOTALE	€ 17.170.936,01	€ 17.170.936,01	€ 12.196.261,41	€ 5.540.411,61	€ 17.736.673,02	€ 24.817.713,34	€ 3.142.617,67	€ 19.277.301,73	€ 22.419.919,40

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2012, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2011 e i dati iniziali 2012.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2012, pari a € 17.170.936,01per i residui attivi ed € 16.392.234,79 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2012 nonché a seguito della iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 5.540.411,61per i residui attivi ed a € 3.832.003,60 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2012 complessivamente in € 17.736.673,02 per i residui attivi ed € 15.906.893,08 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 338.856,58	+
Riscossioni in c/residui	€ 3.142.617,67		
Riscossioni in c/competenza	€ 19.277.301,73		
Totale riscossioni		€ 22.419.919,40	
			+
Pagamenti in c/residui	€ 3.370.183,18		
Pagamenti in c/competenza	€ 18.807.218,44		
Totale pagamenti		€ 22.177.401,62	-
Residui attivi al 31.12.2009		€ 17.736.673,02	+
Residui passivi al 31.12.2009		€ 15.906.893,08	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2012		**€ 2.411.154,30**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2012 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2012 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2012			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 3.142.617,67	€ 19.277.301,73	€ 22.419.919,40
Pagamenti	€ 3.370.183,18	€ 18.807.218,44	€ 22.177.401,62
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2012		**Differenza d'Esercizio**	€ 242.517,78
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2012			€ 338.856,58
	Avanzo di cassa al 31.12.2012		€ 581.374,36

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2012 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	**Residui**	**Competenze**	**Totali**
Riscossioni	€ 3.142.617,67	€ 19.277.301,73	€ 22.419.919,40
Pagamenti	€ 3.370.183,18	€ 18.807.218,44	€ 22.177.401,62
		Differenza d'Esercizio	€ 242.517,78
		Fondo Cassa al 01.01.2012	€ 338.856,58
	Avanzo di cassa al 31.12.2012		€ 581.374,36
	Residui Attivi		€ 17.736.673,02
	Totale		€ 18.318.047,38
	Residui Passivi		€ 15.906.893,08
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2012	€ 2.411.154,30

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2012 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2012		€ 1.117.557,80
Entrate accertate nell'anno		€ 24.817.713,34
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 1.832.056,93
	Totale attivo	€ **24.103.214,21**
Spese Impegnate nell'Anno		€ 22.639.222,04
Eliminazione di residui passivi		€ 947.162,13
	Totale passivo	€ **21.692.059,91**
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2012		€ **2.411.154,30**

Rendiconto esercizio finanziario 2013

Con deliberazione di Giunta regionale n. 481 del 16.12.2013 la Giunta regionale ha proposto al Consiglio regionale l'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013. Non risulta agli atti la successiva approvazione in Consiglio regionale. Si prende atto che il bilancio di previsione per l'esercizio 2013 non risulta approvato dal Consiglio regionale e che, pertanto, l'Ente ha operato in gestione provvisoria. Il Dipartimento che esercita la vigilanza sulle attività dell'Ente, è tenuto a verificare il rispetto delle limitazioni previste dalla normativa vigente in materia ovvero dall'ordinamento contabile regionale riguardo l'esercizio di riferimento, con particolare riferimento ai provvedimenti amministrativi adottati.

Si riportano, di seguito, gli esiti dell'attività istruttoria mediante l'elaborazione di prospetti riepilogativi che espongono la disamina delle risultanze contabili del rendiconto 2013, in ottemperanza al principio giuscontabilistico della continuità degli esercizi finanziari, della verifica del rispetto delle dovute corrispondenze in conto residuo e conto competenza, nonché tra impegni e accertamenti registrati nelle partite di giro:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI 2012	RESIDUI PASSIVI INIZIALI 2013	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI PASSIVI FINALI	IMPEGNATO	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI CI RESIDUI	CONTO DEL TESORIERE PAGAMENTI CICOMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE PAGAMENTI
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 8.013.921,49	€ 8.013.921,49	€ 5.356.645,24	€ 2.287.786,74	€ 7.642.631,98	€ 7.435.467,62	€ 1.927.866,84	€ 8.167.886,88	€ 9.675.375,72
TITOLO II°- SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 5.035.769,59	€ 5.035.769,59	€ 2.921.203,64	€ 3.152.642,60	€ 5.974.146,24	€ 5.016.646,70	€ 872.148,24	€ 1.893.904,10	€ 2.766.753,34
TITOLO III° -ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	€ 2.910.326,86	€ 2.910.326,86	€ 2.468.458,84	€ 107.172,77	€ 2.575.631,71	€ 889.564,41	€ 41.866,01	€ 238.421,84	€ 280.287,85
TITOLO IV° -PARTITE DI GIRO	€ 346.875,56	€ 346.875,56	€ 15.629,29	€ 1.408.779,69	€ 1.424.907,98	€ 6.514.580,25	€ 305.143,70	€ 8.305.950,95	€ 8.611.041,25
TOTALE	€ 15.906.993,08	€ 15.906.993,08	€ 10.660.336,11	€ 6.956.681,80	€ 17.617.017,91	€ 19.700.569,98	€ 2.747.753,79	€ 12.743.907,18	€ 15.491.660,97

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI 2012	RESIDUI ATTIVI INIZIALI 2013	RESIDUI DA RESIDUO	RESIDUI DA COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO	ACCERTATO	CONTO DEL TESORIERE INCASSI CRESIDUI	CONTO DEL TESORIERE INCASSI CICOMPETENZA	CONTO DEL TESORIERE TOTALE INCASSI
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TIT. II° - ALTRE ENTRATE	€ 14.367.265,32	€ 14.367.265,32	€ 12.384.046,89	€ 3.875.534,27	€ 16.059.381,20	€ 6.760.396,62	€ 1.411.181,84	€ 3.082.887,75	€ 4.294.069,59
TIT. III° - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.952.444,93	€ 0,00	€ 5.952.444,93	€ 5.952.444,93
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 2.993.679,72	€ 2.993.679,72	€ 701.968,24	€ 3.016.532,31	€ 3.718.501,55	€ 3.501.272,26	€ 847.613,93	€ 484.740,01	€ 1.332.353,37
TIT. V° - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 22.843,87	€ 22.843,87	€ 22.843,87	€ 0,00	€ 22.843,87	€ 59.951,51	€ 0,00	€ 59.951,51	€ 59.951,51
TIT. VI° - PARTITE DI GIRO	€ 952.584,11	€ 952.584,11	€ 569.115,01	€ 599.616,98	€ 1.168.731,79	€ 6.514.580,25	€ 31.999,13	€ 6.013.783,55	€ 6.045.056,74
TOTALE	€ 17.736.673,02	€ 17.736.673,02	€ 13.709.777,06	€ 7.291.681,27	€ 21.000.458,32	€ 28.902.446,59	€ 2.190.848,32	€ 15.593.787,32	€ 16.721.384,64

In particolare, per come evidenziato nei sopra esposti prospetti, è stata verificata la determinazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2013, con particolare attenzione all'esatta corrispondenza tra i dati finali 2012 e i dati iniziali 2013.

Nello specifico partendo da un saldo iniziale, all'1.01.2013, pari a € 17.736.673,02 per i residui attivi ed €15.906.893,08 per i residui passivi, in seguito alle variazioni verificatesi nel corso della gestione 2013 nonché a seguito della iscrizione dei residui di nuova formazione, ammontanti rispettivamente ad € 7.291.681,27 per i residui attivi ed a € 6.956.681,80 per i residui passivi, è stata determinata la consistenza finale, della gestione in conto residui, al 31.12.2013 complessivamente in € 21.000.458,32 per i residui attivi ed € 17.617.017,91 per i residui passivi.

Dalla verifica, inoltre, delle risultanze dell'attività finanziaria, è emersa la consistenza iniziale di cassa, gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio in conto competenza e in conto residuo, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) per come di seguito evidenziato:

Fondo iniziale di cassa		€ 581.374,36	+
Riscossioni in c/residui	€ 2.110.569,52		
Riscossioni in c/competenza	€ 13.610.767,32		
Totale riscossioni		€ 15.721.336,84	+
Pagamenti in c/residui	€ 2.747.753,79		
Pagamenti in c/competenza	€ 12.743.907,18		
Totale pagamenti		€ 15.491.660,97	-
Residui attivi al 31.12.2013		€ 21.000.458,32	+
Residui passivi al 31.12.2013		€ 17.617.017,91	-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2013		**€ 4.194.490,64**	=

Il suddetto risultato gestionale, è stato verificato tramite l'applicazione del **metodo di calcolo finanziario**, ovvero partendo dal risultato iniziale di cassa all'1.01.2013 sommando le riscossioni e sottraendo i pagamenti, aggiungendo i residui attivi e sottraendo i residui passivi.

Negli stessi termini, a riprova della correttezza delle suddette risultanze, è stato calcolato l'avanzo di amministrazione con il cosiddetto metodo statico; partendo dal risultato di gestione all'1.01.2013 si sommano le entrate accertate e si sottraggono le spese impegnate; con riferimento ai residui eliminati, si sottraggono i residui attivi e si sommano quelli passivi, determinando il medesimo saldo del metodo finanziario.

Si riporta, di seguito, il quadro riepilogativo della gestione di cassa, della gestione finanziaria e il calcolo del risultato di amministrazione secondo i due metodi sopra descritti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA ATERP DI REGGIO CALABRIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 2.110.569,52	€ 13.610.767,32	€ 15.721.336,84
Pagamenti	€ 2.747.753,79	€ 12.743.907,18	€ 15.491.660,97
Saldo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2013		*Differenza d'Esercizio*	€ 229.675,87
Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2013			€ 581.374,36
	Avanzo di cassa al 31.12.2013		€ 811.050,23

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2013 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Indicazioni	*Residui*	*Competenze*	*Totali*
Riscossioni	€ 2.110.569,52	€ 13.610.767,32	€ 15.721.336,84
Pagamenti	€ 2.747.753,79	€ 12.743.907,18	€ 15.491.660,97
		Differenza d'Esercizio	€ 229.675,87
		Fondo Cassa al 01.01.2013	€ 581.374,36
	Avanzo di cassa al 31.12.2013		€ 811.050,23
	Residui Attivi		€ 21.000.458,32
	Totale		€ 21.811.508,55
	Residui Passivi		€ 17.617.017,91
		Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2013	€ 4.194.490,64

ATERP DI REGGIO CALABRIA ES. FIN. 2013 QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
		Importi
Avanzo d'Amministrazione al 01.01.2013		€ 2.411.154,30
Entrate accertate nell'anno		€ 20.902.448,59
Eliminazione o Aumento di residui attivi		€ 1.917.326,45
	Totale attivo	€ 21.396.276,44
Spese Impegnate nell'Anno		€ 19.700.588,98
Eliminazione di residui passivi		€ 2.498.803,18
	Totale passivo	€ 17.201.785,80
Avanzo d'Amministrazione al 31.12.2013		€ 4.194.490,64

Verifica in materia di contenimento della spesa

Con riferimento alla verifica in materia di contenimento della spesa, ai sensi della normativa vigente, si rileva che il Dipartimento regionale competente per materia, nell'ambito del proprio dovere di vigilanza sulla gestione dell'Ente strumentale, deve verificare il contenimento delle spese sia in fase preventiva, anche mediante l'esercizio di poteri ispettivi, sia in fase di controllo concomitante alla gestione, effettuando puntuali riscontri documentali sugli atti amministrativi da cui si originano le spese oggetto di riduzione.

Si deve tener conto che le competenze del Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze riguardano gli aspetti contabili e che ogni ulteriore ed eventuale verifica in ordine agli aspetti gestionali dell'Ente non potrà che essere effettuata nelle dovute sedi dal Dipartimento che esercita la vigilanza sulle attività dell'Ente stesso.

Con deliberazione n. 442 del 10.11.2016 la Giunta regionale ha demandato ai Dipartimenti vigilanti in base a separata istruttoria e a distinto provvedimento amministrativo le verifiche in ordine al contenimento delle spese, senza indugio, al fine di evitare l'eventuale prescrizione di crediti a favore della Regione Calabria a seguito della violazione delle disposizioni normative e consentire l'acclaramento di eventuali responsabilità.

Si ritiene, pertanto, necessario che il Dipartimento Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità, che esercita la vigilanza sulle attività dell'Ente, adotti tale provvedimento che dia atto della verifica effettuata indicando con precisione il rispetto dei limiti per ciascuna tipologia di spesa ai sensi della normativa vigente e garantendo l'eventuale avvio delle procedure necessarie sia al recupero delle somme indebitamente percepite, sia ai fini della segnalazione agli Organi inquirenti della Corte dei Conti di un eventuale danno erariale, ai sensi della legge 14 gennaio 1994, n. 20.

Infine, si rileva che l'eventuale mancato rispetto della normativa sul contenimento della spesa ai sensi della normativa di riferimento non preclude l'adozione dei rendiconti in esame.

Conclusioni dell'istruttoria del Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze

A conclusione dell'attività istruttoria inerente la disamina dei rendiconti dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria, per gli esercizi finanziari dal 2006 al 2013, al fine di verificare l'esistenza delle dovute corrispondenze tra i residui finali e iniziali di ciascun esercizio, nonché la presenza di eventuali squadrature nelle partite di giro, di seguito si riporta un'analisi sistematica e in sequenza dei dati, stante l'attività di riapprovazione effettuata dall'Ente (giusta deliberazione n. 15 del 29.12.2015 del Commissario dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria), per come evidenziato nelle premesse della presente istruttoria:

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2005	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2006	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2006	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2006	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2007	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2007	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2007	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2008	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2008	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2008
TIT. I° SPESA CORRENTE	€ 8.031.408,57	€ 8.031.408,57	€ 0,00		€ 6.958.611,38	€ 6.958.611,38	€ 0,00		€ 7.694.524,54	€ 7.694.524,54	€ 0,00		€ 7.712.353,95
TIT. II° SPESA IN CONTO CAPITALE	€ 8.331.902,62	€ 8.331.902,62	€ 0,00		€ 7.915.319,48	€ 7.915.319,48	€ 0,00		€ 7.757.233,95	€ 7.757.233,95	€ 0,00		€ 7.121.280,74
TIT. III° SPESA ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	€ 2.960.656,18	€ 2.960.656,18	€ 0,00		€ 2.868.043,53	€ 2.868.043,53	€ 0,00		€ 3.893.189,81	€ 3.893.189,81	€ 0,00		€ 4.243.914,19
TIT. IV° PARTITE DI GIRO	€ 1.636.482,21	€ 1.636.482,21	€ 0,00	€ 8.409.024,52	€ 2.063.436,43	€ 2.063.436,43	€ 0,00	€ 8.026.146,93	€ 2.361.953,61	€ 2.361.953,61	€ 0,00	€ 8.046.222,88	€ 2.374.268,15
TOTALE	€ 20.960.449,58	€ 20.960.449,58	€ 0,00	€ 8.409.024,52	€ 19.805.412,82	€ 19.805.412,82	€ 0,00	€ 8.026.146,93	€ 21.706.901,71	€ 21.706.901,71	€ 0,00	€ 8.046.222,88	€ 21.461.816,06

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2005	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2006	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2006	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2006	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2007	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2007	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2007	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2008	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2008	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2008
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 43.570,71
TIT. II° ALTRE ENTRATE	€ 23.569.004,08	€ 23.569.004,08	€ 0,00		€ 17.968.233,06	€ 17.968.233,06	€ 0,00		€ 20.114.977,17	€ 20.114.977,17	€ 0,00		€ 21.557.580,38
TIT. III° ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI	€ 22.562,52	€ 22.562,52	€ 0,00		€ 20.067,53	€ 20.067,53	€ 0,00		€ 1.420.067,53	€ 1.420.067,53	€ 0,00		€ 1.420.067,53
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 6.513.036,86	€ 6.513.036,86	€ 0,00		€ 6.136.993,84	€ 6.136.993,84	€ 0,00		€ 4.731.659,18	€ 4.731.659,18	€ 0,00		€ 3.987.347,39
TIT. V° ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 36.670,23	€ 36.670,23	€ 0,00		€ 34.241,13	€ 34.241,13	€ 0,00		€ 39.104,45	€ 39.104,45	€ 0,00		€ 32.380,31
TIT. VI° PARTITE DI GIRO	€ 771.042,63	€ 771.042,63	€ 0,00	€ 8.409.024,52	€ 702.520,14	€ 702.520,14	€ 0,00	€ 8.026.146,93	€ 835.211,35	€ 835.211,35	€ 0,00	€ 8.046.222,88	€ 537.580,33
TOTALE	€ 30.914.316,32	€ 30.914.316,32	€ 0,00	€ 8.409.024,52	€ 24.862.055,70	€ 24.862.055,70	€ 0,00	€ 8.026.146,93	€ 27.141.019,68	€ 27.141.019,68	€ 0,00	€ 8.046.222,88	€ 27.678.826,66

TITOLI DI SPESA	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2009	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2009	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2009	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2010	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2010	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2010
TIT. I° SPESA CORRENTE	€ 7.712.353,95	€ 0,00		€ 8.305.404,57	€ 8.305.404,57	€ 0,00		€ 7.576.338,29
TIT. II° SPESA IN CONTO CAPITALE	€ 7.121.280,74	€ 0,00		€ 5.444.500,97	€ 5.444.500,97	€ 0,00		€ 4.375.763,64
TIT. III° SPESA ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	€ 4.243.914,19	€ 0,00		€ 2.522.941,65	€ 2.522.941,65	€ 0,00		€ 2.504.329,38
TIT. IV° PARTITE DI GIRO	€ 2.374.268,15	€ 0,00	€ 7.311.054,70	€ 761.894,15	€ 761.894,15	€ 0,00	€ 4.926.005,74	€ 1.014.864,61
TOTALE	€ 21.461.816,06	€ 0,00	€ 7.311.054,70	€ 17.034.741,34	€ 17.034.741,34	€ 0,00	€ 4.926.005,74	€ 15.473.296,12

TITOLI DI ENTRATA	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2009	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2009	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2009	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2010	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2010	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2010
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 43.570,71	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 31.170,27
TIT. II° ALTRE ENTRATE	€ 21.557.580,38	€ 0,00		€ 22.773.178,56	€ 22.773.178,56	€ 0,00		€ 24.753.489,79
TIT. III° ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI	€ 1.420.067,53	€ 0,00		€ 20.067,53	€ 20.067,53	€ 0,00		€ 4.229,96
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 3.987.347,39	€ 0,00		€ 3.412.993,57	€ 3.412.993,57	€ 0,00		€ 2.265.702,78
TIT. V° ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 32.380,31	€ 0,00		€ 29.870,14	€ 29.870,14	€ 0,00		€ 32.080,51
TIT. VI° PARTITE DI GIRO	€ 537.580,33	€ 0,00	€ 7.311.054,70	€ 679.047,82	€ 679.047,82	€ 0,00	€ 4.926.005,74	€ 1.167.565,20
TOTALE	€ 27.578.526,65	€ 0,00	€ 7.311.054,70	€ 26.916.157,62	€ 26.916.157,62	€ 0,00	€ 4.926.005,74	€ 28.254.238,51

TITOLI DI SPESA					RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2012	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2012	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2012	RESIDUI PASSIVI INIZIALI RENDICONTO 2013	DIFFERENZA	Partite di giro Impegni 2013	RESIDUI PASSIVI FINALI RENDICONTO 2013
TIT. I° SPESA CORRENTE	€ 7.578.338,28	€ 0,00		€ 8.204.426,20	€ 8.204.426,20	€ 0,00		8.013.921,40	8.013.921,40	0,00		7.642.691,98
TIT. II° SPESA IN CONTO CAPITALE	€ 4.375.763,64	€ 0,00		€ 4.585.173,32	€ 4.585.173,32	€ 0,00		5.035.709,05	5.035.709,05	0,00		5.974.146,24
TIT. III° SPESA ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	€ 2.504.329,38	€ 0,00		€ 2.599.029,33	€ 2.599.029,33	€ 0,00		2.510.326,95	2.510.326,95	0,00		2.575.631,71
TIT. IV° PARTITE DI GIRO	€ 1.014.864,81	€ 0,00	€ 6.808.706,36	€ 1.023.605,94	€ 1.023.605,94	€ 0,00	5.926.861,04	346.875,68	340.875,68	0,00	6.814.680,25	1.424.607,96
TOTALE	€ 15.473.296,12	€ 0,00	€ 6.808.706,36	€ 16.392.234,79	€ 16.392.234,79	€ 0,00	5.926.861,04	15.906.893,08	15.906.893,08	0,00	6.814.680,25	17.617.017,91

TITOLI DI ENTRATA					RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2012	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2012	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2012	RESIDUI ATTIVI INIZIALI RENDICONTO 2013	DIFFERENZA	Partite di giro Accertamenti 2013	RESIDUI ATTIVI FINALI RENDICONTO 2013
TIT. I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 31.170,27	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
TIT. II° ALTRE ENTRATE	€ 24.753.489,79	€ 0,00		€ 13.494.156,22	€ 13.494.156,22	€ 0,00		14.367.265,32	14.367.265,32	0,00		16.060.381,20
TIT. III° ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI	€ 4.229,96	€ 0,00		€ 78.807,94	€ 78.807,94	€ 0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
TIT. IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€ 2.265.702,78	€ 0,00		€ 2.342.592,78	€ 2.342.592,78	€ 0,00		2.693.679,72	2.693.679,72	0,00		3.718.501,55
TIT. V° ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 32.080,51	€ 0,00		€ 33.237,91	€ 33.237,91	€ 0,00		22.843,87	22.843,87	0,00		22.843,87
TIT. VI° PARTITE DI GIRO	€ 1.167.565,20	€ 0,00	€ 6.808.706,36	€ 1.222.141,16	€ 1.222.141,16	€ 0,00	5.926.861,04	852.584,11	852.584,11	0,00	6.814.680,25	1.198.731,70
TOTALE	€ 28.254.238,51	€ 0,00	€ 6.808.706,36	€ 17.170.936,01	€ 17.170.936,01	€ 0,00	5.926.861,04	17.736.673,02	17.736.673,02	0,00	6.814.680,25	21.000.458,32

Per quanto sopra esposto, con riferimento ai rendiconti relativi agli esercizi finanziari 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 approvati dell'ATERP della Provincia di Reggio Calabria, il Dipartimento Bilancio, Patrimonio e Finanze ha verificato le corrispondenze tra i residui finali e iniziali di ciascun esercizio, nonché la quadratura tra impegni e accertamenti, afferenti alla gestione delle cosiddette "partite di giro" e, pertanto, l'esito dell'istruttoria riferita agli aspetti contabili di propria competenza è positiva.

Il Dirigente del Settore
Dr.ssa Rosa Misuraca