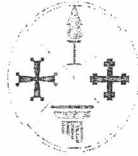


ALLEGATO 1



REGIONE CALABRIA

IL COMMISSARIO REGIONALE UNICO DELL'AZIENDA TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
RESIDENZIALE PUBBLICA REGIONALE (ATERP)
ATERP DI REGGIO CALABRIA

Deliberazione n. 16 del Registro Struttura Commissario ATERP Regionale

Proposta Deliberazione n. ____ del Registro delle Delibere del Distretto Territoriale di Reggio Calabria

Oggetto: BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

La Deliberazione si compone di n. ____ pagine compreso il frontespizio e di n. ____ allegati

IL COMMISSARIO REGIONALE UNICO
Dott. Ing. Domenico Pallarà

L'anno 2015, il giorno 29 del mese di DICEMBRE, il Commissario Unico dell'ATERP Regionale, Ing. Domenico Pallaria, nominato con Decreto del Presidente della Giunta della Regione Calabria n. 48 del 28.04.2015, presso la Sede legale dell'Azienda, ha adottato il seguente decreto in merito all'argomento indicato in oggetto.

Il Referente del Distretto Territoriale

Propone al Commissario Unico dell'ATERP Regionale l'adozione del presente atto del quale ha accertato la regolarità tecnico-procedurale

Il Dirigente

Il Referente del Distretto Territoriale
Arch. Giuseppe Redente

Ufficio Contabilità Generale

Prenotazione impegno n° _____ del ____ / ____ / ____

Voce	€		€
Previsione iniziale di bilancio		Impegno per il presente atto	
Totale impegnato		Disponibilità residua	

Si esprime parere favorevole, attestando che tale atto non presenta impegno di spesa.

Il Responsabile del procedimento

Il Dirigente dell'Ufficio

Il Commissario Unico dell'ATERP Regionale

PREMESSO:

Che il Servizio Ragioneria e Bilancio dell'Aterp di Reggio Calabria - Ufficio Contabilità Generale ha predisposto il documento contabile relativo al Bilancio Consuntivo 2014;
Che, analogamente, è stata predisposta la relazione Tecnico-Amministrativa al bilancio nella quale sono illustrati i fatti contabili intervenuti nell'esercizio finanziario 2014;
Che l'impostazione del Bilancio è conforme alle norme vigenti e alle disposizioni richiamate nella relazione tecnico-amministrativa, in particolare il Decreto Interministeriale 10/10/1986 n. 3440;
Che il bilancio rappresenta le operazioni svolte nel corso dell'esercizio e corrisponde ai risultati contabili nonché alla realtà economico-patrimoniale dell'Azienda;
Che la relazione presentata dal Revisore dei Conti di cui al verbale del 14 dicembre 2015 esprime parere favorevole;
Che gli atti ed i documenti che si allegano alla presente deliberazione sotto le lettere "D", "E", "F", "G", Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione. (D.M. n. 3440 del 10.10.86, D. Lgs. N. 118/2013 e N. 126/2014) formano parte integrale del Bilancio Consuntivo 2014.

DATO ATTO:

Che con D.P.G.R. n. 48 del 28 aprile 2015 il Dirigente Generale del Dipartimento n. 6 - Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità è stato confermato Commissario pro tempore dell'ATERP Regionale;
Che con decreto del Presidente della regione Calabria n. 48 del 24/04/2015 veniva nominato come rappresentante legale di tutte le Aterp provinciali il Dirigente Generale del Dipartimento n. 6 - Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità della Regione Calabria, ing. Domenico Maria Pallaria;
Che con Decreto del Dirigente Generale del Dipartimento n. 6 - Infrastrutture, Lavori Pubblici e Mobilità della Regione Calabria n. 5043 del 25 maggio 2015, l'Arch Giuseppe Redente, referente del Distretto Territoriale di Reggio Calabria, è stato delegato all'adozione di tutti gli atti di gestione ordinaria ed i relativi provvedimenti amministrativi, con assunzione dei connessi impegni di spesa;
Che il presente atto non comporta impegno di spesa;

VISTI:

L'art. 7 bis della L. R. n. 14 del 24/5/1999;
La Legge Regionale n. 24/2013;
il Decreto del Presidente della Regione Calabria n. 48 del 24/04/2015;
il Decreto del Dirigente Generale n. 5043 del 25/05/2015;
Lo Statuto dell'Aterp di Reggio Calabria,
Il parere espresso dal Revisore dei Conti

DELIBERA

- Le premesse formano parte integrante del presente atto;
- Di **adottare** il conto finanziario dell'Aterp di Reggio Calabria per come predisposto dagli uffici;
- Di provvedere alla eventuale trasmissione del conto consuntivo e della relazione del revisore unitamente ad una dettagliata relazione da redigersi appositamente da parte della sezione amministrativa della Struttura del Commissario Unico sulle criticità riscontrate nella gestione dell'esercizio 2014 alla procura della corte dei conti;
- Di trasmettere alla Segreteria Generale di questa Azienda il presente atto per il seguito di competenza;
- Di trasmettere al responsabile del sito aziendale copia autentica del presente atto per la sua pubblicazione elettronica nelle forme di cui al D.L. 14 marzo 2013, n. 33.

Il Commissario Regionale Unico
Ing. Domenico Pallaria



SI ATTESTA

che la presente Deliberazione:

- è stata pubblicata sul sito istituzionale di questa Azienda in data _____;
- è stata esaminata dal Revisore Unico in data _____ come da verbale n. _____;

Crotone, _____

Il responsabile della Segreteria Generale

Il Revisore Unico

Visto

Dott. _____

Ufficio Contabilità Generale

Capitolo _____ Art. _____ Impegno n° _____ del ____ / ____ / ____

<i>Voce</i>	€		€
Previsione iniziale di bilancio		Impegno per il presente atto	
Totale impegnato		Diponibilità residua	

Il Responsabile del procedimento

Il Dirigente dell'Ufficio

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

CONSUNTIVO ECONOMICO
AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014

- ALLEGATO D -



Cat. 7° - Poste correttive e compensative di spese correnti:		1 Riserva per spese impreviste	€	0,00	
1	Recuperi e rimborsi diversi	2	Riserva per ripiano disavanzi pregressi	€	0,00
	€	1.434.770,99			
2	Rimborsi dalla gestione speciale				
	€				
Cat. 8° - Entrate non classificabili in altre voci:					
1	Altre entrate				
	€	767.070,33			
TOTALE PARTE PRIMA		TOTALE PARTE PRIMA	€	5.490.024,27	
	€	7.900.674,80			

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio

Trasferimenti correnti	€	0,00
Vendita di beni	€	0,00
Prestazioni di servizi	€	0,00
Redditi e proventi patrimoniali	€	0,00
		<hr/>
		0,00

D) Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive

Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	0,00
Altre	€	0,00

Plusvalenze patrimoniali

Vendita di beni mobili ed immobili	€	
		<hr/>
	€	0,00

A)

Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi

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

D) Ammortamenti e deperimenti

Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali di proprietà in locazione	€	
Alloggi e locali in proprietà superficiaria in locazione	€	3.835.930,93
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	€	



F) <i>Somme impegnate di competenza di successivi esercizi</i>		
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

<i>Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali</i>		
Alloggi e locali in proprietà superficaria in locazione	€	
Alloggi e locali di proprietà superficaria in uso diretto	€	
Servizi residenziali in proprietà superficaria	€	
<i>Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi</i>		
Macchine	€	0,00
Mobili e macchine di ufficio	€	57,10
Attrezzature	€	0,00
Automezzi	€	0,00

F) <i>Quota ammortamento beni materiali</i>		
Costi pluriennali	€	
	€	3.835.988,03

<i>Accantonamento per oneri presunti di competenza</i>		
Al fondo rischi su crediti	€	
Al fondo plusvalenze	€	
Al fondo manutenzione stabili	€	
Al fondo imposte	€	
	€	0,00

G) <i>Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale</i>		
<i>Accantonamenti</i>		
Al fondo T.F.R.	€	152.931,71
Al fondo integrativo di previdenza	€	152.931,71

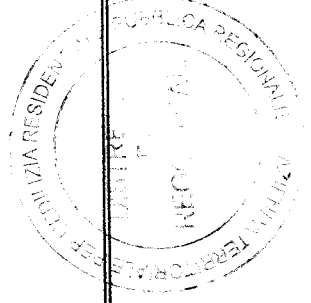
H) <i>Variazioni patrimoniali straordinarie</i>		
<i>Sopravvenienze passive</i>		
Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	0,00
Differenze quote esercizi precedenti		



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

BILANCIO CONSUNTIVO
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

ALLEGATO E



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al 31/12/2014

anno di gestione: 2014

02/12/2015

ENTRATE PARTE I

Gestione di Competenza

Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni		
			Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E00									
E01	FONDO INIZIALE DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E01									
E1	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E01	categoria 1 - Trasferimenti da parte dello stato									
E0010-1	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato)	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00
E00010	Contributo dello Stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutuato)	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00
	TOTALE CATEGORIA E01									
	TOTALE TITOLO E1									
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	9.668,15	0,00	9.668,15	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazione vendita alloggi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	27.910,60	8.107,10	36.017,70	21.017,70	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	37.578,75	8.107,10	45.685,85	30.685,85	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprietà	107.000,00	0,00	0,00	107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-107.000,00
E00090-2	Compensi tecnici interventi recupero edilizio	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	148.526,17	0,00	148.526,17	0,00	-751.473,83
E00090-3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	1.047.000,00	0,00	0,00	1.047.000,00	148.526,17	0,00	148.526,17	0,00	-898.473,83
	TOTALE CATEGORIA E05									
	TOTALE TITOLO E05									
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	1.577.065,33	2.422.934,67	4.000.000,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	424.353,25	75.646,75	500.000,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	354.765,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	57.933,64	42.066,36	100.000,00	0,00	0,00
E00100	Canoni di locazione	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	2.604.587,22	2.895.412,78	5.500.000,00	0,00	0,00
E00140-1	interessi su depositi presso banche	500,00	0,00	0,00	500,00	174,40	0,00	174,40	0,00	-325,60
E00140-2	interessi su depositi presso Amministrazione Postale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	575,15	0,00	575,15	0,00	-4.424,85
E00140	Interessi su depositi	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	749,55	0,00	749,55	0,00	-4.750,45
E00170-1	su mutui da erogare	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.871,91	0,00	3.871,91	0,00	-6.128,09
E00170	Interessi attivi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.871,91	0,00	3.871,91	0,00	-6.128,09
	TOTALE CATEGORIA E06									
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E00180-1	Rimborsi per bolettazione	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	29.126,39	6.816,00	35.942,39	0,00	-114.057,61
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	8.955,76	4.766,94	13.722,70	0,00	-166.277,30
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	1.250.000,00	0,00	0,00	770.000,00	539.500,08	343.396,82	882.896,90	112.896,90	0,00
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	23.730,00	0,00	23.730,00	0,00	-16.270,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d'imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	478.479,00	0,00	478.479,00	0,00	-1.521,00
E00180	Recupero e rimborsi diversi	1.620.000,00	0,00	0,00	1.620.000,00	1.079.791,23	354.979,76	1.434.770,99	112.896,90	-298.125,91
	TOTALE CATEGORIA E07									
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci									
E00200-1	Arrottondamenti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	765.018,91	1.783,58	766.802,49	761.802,49	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	267,84	0,00	267,84	0,00	0,00
E00200	Entrate eventuali varie	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	765.286,75	1.783,58	767.070,33	762.070,33	0,00
	TOTALE CATEGORIA E08									
	TOTALE TITOLO E2									
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali									
	TOTALE TITOLO E3									

ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

ENTRATE PARTE I

Gestione di Competenza

Capitolo	Codice	Descrizione	Previsioni				Somme da Accertare				Differenze rispetto alle previsioni		
			Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)		
	E00590-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.525,00	0,00	4.525,00	0,00	0,00	0,00	-5.475,00
	E00590-3	C/C postali	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	4.171.471,82	591.635,23	4.763.107,05	0,00	0,00	0,00	-2.736.892,95
	E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
	E00590-5	Varie	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	100.016,96	45.456,88	145.473,84	0,00	0,00	0,00	-104.526,16
	E00590-6	Recupero quote condominiali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	9.229,15	9.229,15	0,00	0,00	0,00	-10.770,85
	E00590	Riscossioni per c/terzi	7.960.000,00	0,00	0,00	7.960.000,00	4.380.813,37	646.321,26	5.027.134,63	0,00	0,00	0,00	-2.932.865,37
	E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	25.823,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	15.330,00	0,00	0,00	0,00	-10.493,00
	E00600	Fondi anticipazioni al Cassiere	25.823,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	15.330,00	0,00	0,00	0,00	-10.493,00
		TOTALE CATEGORIA E19	9.335.423,00	200.000,00	200.000,00	9.335.423,00	5.431.076,09	649.947,90	6.081.023,99	0,00	0,00	0,00	-3.254.399,01
		TOTALE TITOLO E6	9.335.423,00	200.000,00	200.000,00	9.335.423,00	5.431.076,09	649.947,90	6.081.023,99	0,00	0,00	0,00	-3.254.399,01
		TOTALE GENERALE	41.449.085,20	680.000,00	680.000,00	41.449.085,20	13.032.026,98	4.338.546,80	17.370.573,78	1.519.314,46	0,00	0,00	-25.597.825,88



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

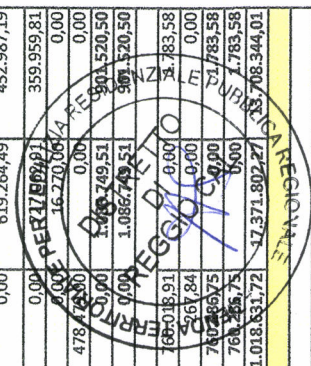
Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa					
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+/-)		Previsione Assestata	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		Totale Residui
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)			Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	
E00	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
E01	 FONDO INIZIALE DI CASSA	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2	ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E05	categoria 5 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00060-1	Quote amministrazioni alloggi ceduti in proprietà	148,78	0,00	148,78	148,78	0,00	0,00	0,00	9.668,15	0,00	0,00	0,00
E00060-5	Proventi esercizio diritto prelazione vendita alloggi	148,78	0,00	148,78	148,78	0,00	0,00	0,00	15.148,78	0,00	0,00	0,00
E00060	Corrispettivi per amministrazioni stabili	148,78	0,00	148,78	148,78	0,00	0,00	0,00	37.578,75	0,00	0,00	0,00
E00090-1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprietà	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00	0,00	0,00	0,00
E00090-2	Compensi tecnici interventi recupero edificio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	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	0,00	148.526,17	0,00	0,00	0,00
E00090	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E05	148,78	0,00	148,78	148,78	0,00	0,00	0,00	1.047.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E5	148,78	0,00	148,78	148,78	0,00	0,00	0,00	1.062.148,78	0,00	0,00	0,00
E06	categoria 6 - Redditi e proventi patrimoniali	4.777.839,69	1.520.795,46	1.579.350,53	3.100.145,99	0,00	0,00	0,00	8.777.839,69	0,00	0,00	0,00
E00100-1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	2.169.205,19	301.194,68	1.564.521,34	1.865.716,02	0,00	0,00	0,00	303.489,17	0,00	0,00	0,00
E00100-2	Alloggi ex-Gescal	7.430.221,00	347.091,71	5.702.679,09	6.049.770,81	0,00	0,00	0,00	8.330.221,00	0,00	0,00	0,00
E00100-3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	1.120.470,58	65.650,27	1.054.820,31	1.120.470,58	0,00	0,00	0,00	1.220.470,58	0,00	0,00	0,00
E00100-4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	15.497.736,46	2.234.732,13	9.901.371,27	12.136.103,40	0,00	0,00	0,00	20.997.736,46	0,00	0,00	0,00
E00100	Canoni di locazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.361.633,06	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	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
E00140-2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575,15	0,00	0,00	0,00
E00140	Interessi su depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	749,55	0,00	0,00	0,00
E00170-1	su mutui da erogare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.871,91	0,00	0,00	0,00
E00170	Interessi attivi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E06	15.497.736,46	2.234.732,13	9.901.371,27	12.136.103,40	0,00	0,00	0,00	21.013.236,46	0,00	0,00	0,00
E07	categoria 7 - Poste correttive e compensative di spese correnti	94.490,00	12.732,50	81.757,50	94.490,00	0,00	0,00	0,00	244.490,00	0,00	0,00	0,00
E00180-1	Rimborsi per bollettazione	451.442,97	3.222,72	448.220,25	451.442,97	0,00	0,00	0,00	631.442,97	0,00	0,00	0,00
E00180-2	Rimborsi per registrazione e rinnovo contratti di locazione	16.562,99	0,00	16.562,99	16.562,99	0,00	0,00	0,00	1.266.562,99	0,00	0,00	0,00
E00180-3	Rimborsi per procedimenti legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
E00180-5	Diritti istruttoria pratiche cessioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.730,00	0,00	0,00	0,00
E00180-7	Rimborsi per crediti d' imposte	562.495,96	15.955,22	546.540,74	562.495,96	0,00	0,00	0,00	2.182.495,96	0,00	0,00	0,00
E00180	Recupero e rimborsi diversi	562.495,96	15.955,22	546.540,74	562.495,96	0,00	0,00	0,00	1.095.746,45	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E07	562.495,96	15.955,22	546.540,74	562.495,96	0,00	0,00	0,00	2.182.495,96	0,00	0,00	0,00
E08	categoria 8 - Altre entrate non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
E00200-1	Arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E00200-2	Rientri su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,84	0,00	0,00	0,00
E00200	Entrate eventuali varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.267,84	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO E2	16.060.381,20	2.250.687,35	10.448.060,79	12.698.748,14	0,00	0,00	0,00	24.262.881,20	0,00	0,00	0,00
E3	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.018.631,72	6.891.078,93	6.891.078,93	1.018.631,72	0,00	0,00	0,00	1.018.631,72	0,00	0,00	0,00
E09	categoria 9 - Alienazione di immobili e diritti reali	1.018.631,72	6.891.078,93	6.891.078,93	1.018.631,72	0,00	0,00	0,00	1.018.631,72	0,00	0,00	0,00



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

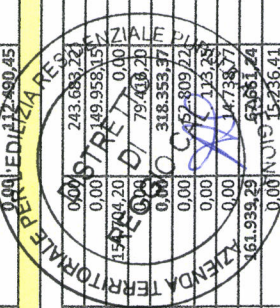
Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa					Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui		Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza rispetto alle previsioni previsioni(-)	
						Residui(+)	Residui(-)					
E00230-1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L. 560/93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.848,00	0,00	0,00	0,00	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	10.000,00	0,00	0,00
E00230	Alienazione stabili di proprietà in locazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.848,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
E12	TOTALE CATEGORIA E09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.848,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
E00370-1	categoria 12 - Riscossione di crediti e di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E00370	Soci di cooperative edilizie L. 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E00370	Mutuatari per quote capitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E4	TOTALE CATEGORIA E12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E4	TOTALE TITOLO E3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518.848,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
E4	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E13	categoria 13 - Trasferimenti dallo Stato	16.532,31	4.977,60	11.554,65	16.532,25	0,00	0,00	1.523.612,98	21.555,73	0,00	1.502.057,25	22.462,31
E00420-1	Per interventi costruttivi							6.000.000,00	745.997,61	0,00	5.254.002,39	2.254.002,39
E00420-10	D.D.G. 14942/2012 RICOGNIZ., REGOLARIZZAZIONE, GESTIONE PATRIMONIO ATERP	3.000.000,00	745.997,61	2.254.002,39	3.000.000,00	0,00	0,00	5.096.669,00	661.243,15	0,00	4.435.425,85	24.982,68
E00420-2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
E00420-3	Per interventi eseguiti da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.750.000,00	1.514.699,92	0,00	7.235.300,08	0,00
E00420-8	Per ripiano deficit (L.560/93)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.207.717,80	230.374,46	0,00	4.977.343,34	698.026,16
E00420-9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93)	451.585,80	134.066,67	317.519,13	451.585,80	0,00	0,00	26.827.999,78	3.173.870,87	0,00	23.654.128,91	3.000.373,54
E00420	Finanziamenti già dello Stato (CER) ora Regione in conto Capitale	3.468.118,11	885.041,88	2.583.076,17	3.468.118,05	0,00	0,00	528.383,44	0,00	0,00	528.383,44	250.383,44
E00430-1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art.25)	250.383,44	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	0,00	528.383,44	0,00	0,00	528.383,44	250.383,44
E00430	Utilizzo di fondi, già dello Stato (CER) ora Regione:	250.383,44	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	0,00	27.356.383,22	3.173.870,87	0,00	24.182.512,35	3.250.756,98
E00430-2	TOTALE CATEGORIA E13	3.718.501,55	885.041,88	2.833.459,61	3.718.501,49	0,00	0,00	27.356.383,22	3.173.870,87	0,00	24.182.512,35	3.250.756,98
E5	TOTALE TITOLO E4	3.718.501,55	885.041,88	2.833.459,61	3.718.501,49	0,00	0,00	28.000,00	110.813,38	0,00	27.889,62	110.813,38
E5	ACCENSIONE DI PRESTITI											
E17	categoria 17 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	110.813,38	0,00	110.813,38	0,00
E00490-3	Recupero quote mutui ammortizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	110.813,38	0,00	110.813,38	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	28.000,00	110.813,38	0,00	110.813,38	0,00
E18	TOTALE CATEGORIA E17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	110.813,38	0,00	110.813,38	0,00
E18	categoria 18 - Assunzione di altri debiti finanziari											
E00540-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	22.843,87	4.751,63	18.092,24	22.843,87	0,00	0,00	72.843,87	17.923,77	0,00	54.920,10	25.879,53
E00540	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	22.843,87	4.751,63	18.092,24	22.843,87	0,00	0,00	157.280,53	16.896,80	0,00	140.383,73	3.231,02
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	157.280,53	16.896,80	0,00	140.383,73	3.231,02
E00560	Assunzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.124,40	34.820,57	0,00	195.303,83	29.110,55
E18	TOTALE CATEGORIA E18	22.843,87	4.751,63	18.092,24	22.843,87	0,00	0,00	258.124,40	145.633,95	0,00	112.490,45	79.110,55
E18	TOTALE TITOLO E5	22.843,87	4.751,63	18.092,24	22.843,87	0,00	0,00	258.124,40	145.633,95	0,00	112.490,45	79.110,55
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	650.000,00	406.316,78	0,00	243.683,22	0,00
E00570-2	A terzi	11.237,79	0,00	11.237,79	11.237,79	0,00	0,00	261.237,79	111.279,64	0,00	150.958,15	11.237,79
E00570-3	Su indennità espropriazione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	354.704,20	0,00	154.704,20	0,00
E00570-4	Su quota finanziaria TFR	60.109,01	0,00	60.109,01	60.109,01	0,00	0,00	80.109,01	692,81	0,00	79.416,20	0,00
E00570	Ritenute erariali	71.346,80	0,00	71.346,80	71.346,80	0,00	0,00	1.191.346,80	872.993,43	0,00	318.353,37	74.973,44
E00580-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.000,00	151.190,78	0,00	52.809,22	0,00
E00580-3	ENP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	486,75	0,00	113,25	0,00
E00580-5	Contributo INPS a carico lavoro autonomo	0,53	0,00	0,53	0,53	0,00	0,00	25.000,53	10.261,76	0,00	14.738,77	0,53
E00580	Ritenute assicurative e previdenziali	0,53	0,00	0,53	0,53	0,00	0,00	229.600,53	161.939,29	0,00	67.661,24	0,53
E00590-1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	120.036,00	104.799,59	0,00	15.236,41	36,00



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2014

Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

ENTRATE PARTE II

Capitolo	Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				Totale Residui		
			Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)			
	E00590-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.525,00	0,00	5.475,00	0,00
	E00590-3	C/C postali	520.000,00	520.000,00	0,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.020.000,00	4.691.471,82	0,00	3.328.528,18	591.635,23
	E00590-4	Comuni per Commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
	E00590-5	Varie	600.322,37	87.199,44	513.122,93	600.322,37	0,00	0,00	0,00	0,00	850.322,37	187.216,40	0,00	663.105,97	558.579,81
	E00590-6	Recupero quote condominiali	7.026,00	0,00	7.026,00	7.026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.026,00	0,00	0,00	27.026,00	16.255,15
	E00590	Riscossioni per c/terzi	1.127.384,37	607.199,44	520.184,93	1.127.384,37	0,00	0,00	0,00	0,00	9.087.384,37	4.988.012,81	0,00	4.099.371,56	1.166.506,19
	E00600-1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	10.493,00	0,00
	E00600	Fondi anticipazioni al Cassiere	1.198.731,70	607.199,44	591.532,26	1.198.731,70	0,00	0,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	10.493,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA E19	1.198.731,70	607.199,44	591.532,26	1.198.731,70	0,00	0,00	0,00	0,00	10.534.154,70	6.038.275,53	0,00	4.495.879,17	1.241.480,16
		TOTALE TITOLO E6	1.198.731,70	607.199,44	591.532,26	1.198.731,70	0,00	0,00	0,00	0,00	10.534.154,70	6.038.275,53	0,00	4.495.879,17	1.241.480,16
		TOTALE GENERALE	21.000.458,32	3.747.680,30	13.891.144,90	17.638.825,20	0,00	0,00	0,00	3.361.633,12	62.449.543,52	16.779.707,28	0,00	45.669.836,24	18.229.691,70



ATERP di Reggio Calabria

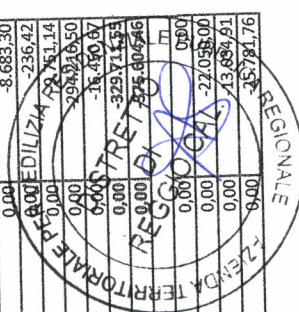
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
Anno di gestione: 2014

02/12/2015

Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

USCITE PARTE I

Capitolo		Previsioni				Somme da impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamiento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	SPESA CORRENTI									
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennita', competenze, rimborsi e oneri sociali	303.020,00	0,00	0,00	303.020,00	230.301,23	0,00	230.301,23	0,00	-72.718,77
U15005	Amministratori, Sindaci e Commissionari	303.020,00	0,00	0,00	303.020,00	230.301,23	0,00	230.301,23	0,00	-72.718,77
	TOTALE CATEGORIA U01	303.020,00	0,00	0,00	303.020,00	230.301,23	0,00	230.301,23	0,00	-72.718,77
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio									
U15015-1	Ributazioni ed indennita' al personale	1.280.000,00	5.000,00	0,00	1.285.000,00	1.248.678,61	0,00	1.248.678,61	0,00	-36.321,39
U15015-3	Diarie e trasferte	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	43.763,48	0,00	43.763,48	0,00	-16.236,52
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	520.000,00	0,00	5.000,00	515.000,00	331.644,75	53.227,34	384.872,09	0,00	-130.127,91
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	1.530,00	0,00	1.530,00	0,00	-23.470,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCml.1994/97)	268.000,00	0,00	0,00	268.000,00	127.602,15	140.397,85	268.000,00	0,00	0,00
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-7	Ributazione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNL.1994/97)	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00	121.499,95	154.500,05	276.000,00	0,00	0,00
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15015-8	Incentivi all' attivita' di progettazione (art. 18 L. 109/94 e 216/95)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	3.162,12	0,00	3.162,12	0,00	-46.837,88
U15015-9	Incentivi all' attivita' legale	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	25.929,77	0,00	25.929,77	0,00	-24.070,23
U15015	Prestazioni di lavoro e relativi contributi	2.529.000,00	5.000,00	5.000,00	2.539.000,00	1.903.810,83	348.125,24	2.251.936,07	0,00	-277.063,93
	TOTALE CATEGORIA U02	2.529.000,00	5.000,00	5.000,00	2.539.000,00	1.903.810,83	348.125,24	2.251.936,07	0,00	-277.063,93
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	5.054,21	4.837,14	9.891,35	0,00	-20.108,65
U15025	Personale in quiescenza	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.054,21	4.837,14	9.891,35	0,00	-20.108,65
	TOTALE CATEGORIA U03	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.054,21	4.837,14	9.891,35	0,00	-20.108,65
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
U15045-1	Illuminazione, riscaldamento e pulizia uffici	60.988,73	60.000,00	0,00	120.988,73	108.336,93	0,00	108.336,93	0,00	-12.651,80
U15045-2	Postali, telefoniche e telegrafiche	29.891,16	0,00	5.000,00	24.891,16	14.246,53	0,00	14.246,53	0,00	-10.644,63
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	11.876,70	5.000,00	0,00	16.876,70	15.699,85	0,00	15.699,85	0,00	-1.176,85
U15045-4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo, impianti e attrezzature	5.321,92	0,00	0,00	5.321,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.321,92
U15045-5	gestione sistema informatico	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	17.293,28	18.134,58	35.427,86	0,00	-4.572,14
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	39.672,20	0,00	16.000,00	23.672,20	12.096,87	6.734,40	18.831,27	0,00	-4.840,93
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	60.000,00	0,00	44.000,00	16.000,00	197,66	11.015,67	11.213,33	0,00	-4.786,67
U15055-1	Spese per funzionamento uffici	257.750,71	65.000,00	65.000,00	257.750,71	175.973,15	35.884,65	211.857,80	0,00	-45.892,91
U15055-10	Spese di rappresentanza	184,20	0,00	0,00	184,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-184,20
U15055-2	Gestione automezzi	567,32	0,00	0,00	567,32	378,00	0,00	378,00	0,00	-189,32
U15055-3	Contributi associativi Federcasa Aniacap	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	21.316,70	0,00	21.316,70	0,00	-8.683,30
U15055-5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	236,42	0,00	0,00	236,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-236,42
U15055-6	Spese su depositi bancari e postali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	248,86	0,00	248,86	0,00	-9.751,14
U15055-8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	525.000,00	0,00	0,00	525.000,00	206.010,06	24.773,44	230.783,50	0,00	-294.216,50
U15055-9	Spese varie	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	13.549,33	0,00	13.549,33	0,00	-16.450,67
U15055	Spese diverse di amministrazione	595.987,94	0,00	0,00	595.987,94	241.502,95	24.773,44	266.276,39	0,00	-329.711,55
	TOTALE CATEGORIA U04	853.738,65	65.000,00	65.000,00	853.738,65	417.476,10	60.658,09	478.134,19	0,00	-375.604,46
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali									
U15065-1	Assicurazioni degli stabili	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	77.950,00	77.950,00	0,00	-22.050,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	126.965,09	0,00	126.965,09	0,00	-13.034,91
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	14.102,73	115,51	14.218,24	0,00	-25.781,76
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio									



ATERP di Reggio Calabria

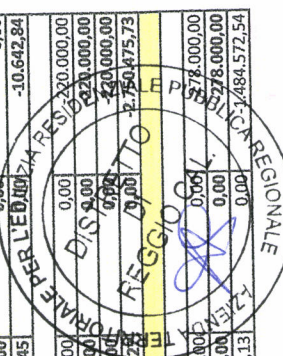
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

USCITE PARTE I

Capitolo	Descrizione	Previsioni				Somme da Impegnare				Differenze rispetto alle previsioni	
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
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
U15065-6	Istruttoria pratiche cessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15065-7	Anagrafe utenza	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
U15065-8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.789,00	10.370,00	14.159,00	0,00	0,00	-25.841,00
U15065	Spese di amministrazioni stabili	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	144.856,82	88.435,51	233.292,33	0,00	0,00	-126.707,67
U15075-1	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	372.966,35	391.550,56	764.516,91	0,00	0,00	-135.483,09
U15075-2	Quote manutenzione alloggi in condominio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	11.198,02	901,58	12.099,60	0,00	0,00	-27.900,40
U15075-3	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	940.000,00	0,00	0,00	940.000,00	384.164,37	392.452,14	776.616,51	0,00	0,00	-163.383,49
U15095-1	progettazioni	0,00	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	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	0,00
U15095-4	Indagini rilievi e accatastamento immobili	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	7.472,12	6.508,96	13.983,08	0,00	0,00	-36.018,92
U15095-5	Spese notarili espletamento gare	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	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	0,00
U15095-8	altre spese tecniche	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.050,42	0,00	6.050,42	0,00	0,00	-13.949,58
U15095-9	Incarichi professionali (progettisti, direzioni lav., coord. sicurezza etc.)	35.989,35	0,00	0,00	35.989,35	1.903,33	5.647,46	7.550,79	0,00	0,00	-28.438,56
U15095	Spese per interventi edili	135.989,35	0,00	0,00	135.989,35	15.425,87	12.156,42	27.582,29	0,00	0,00	-108.407,06
	TOTALE CATEGORIA U05	1.435.989,35	0,00	0,00	1.435.989,35	544.447,06	493.044,07	1.037.491,13	0,00	0,00	-398.498,22
U06	categoria 6 - Oneri finanziari										
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	15.265,06	0,00	0,00	15.265,06	15.263,00	0,00	15.263,00	0,00	0,00	-2,06
U15115-2	Edilizi relativi a costruzioni ex INCIS	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
U15115	Interessi sui mutui	15.565,06	0,00	0,00	15.565,06	15.263,00	0,00	15.263,00	0,00	0,00	-302,06
U15125-1	Su debiti verso fornitori	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	7.312,24	0,00	7.312,24	0,00	0,00	-292.687,76
U15125-3	Su altri debiti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	7.312,24	0,00	7.312,24	0,00	0,00	-322.687,76
	TOTALE CATEGORIA U06	345.565,06	0,00	0,00	345.565,06	22.575,24	0,00	22.575,24	0,00	0,00	-322.989,82
U07	categoria 7 - Oneri tributari										
U15135-3	IMU	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	258.596,55	0,00	258.596,55	0,00	0,00	-41.403,45
U15135-5	IRES	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.027.927,65	0,00	1.027.927,65	0,00	0,00	-372.072,35
U15135-6	IVA	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	24.777,77	0,00	24.777,77	0,00	0,00	-222,23
U15135-7	ICI	337.010,65	0,00	0,00	337.010,65	4.755,00	0,00	4.755,00	0,00	0,00	-332.255,65
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	18.668,69	360,00	19.028,69	0,00	0,00	-80.971,31
U15135-9	IRAP	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	124.075,95	0,00	124.075,95	0,00	0,00	-225.924,05
U15135	Oneri tributari	2.512.010,65	0,00	0,00	2.512.010,65	1.458.801,61	360,00	1.459.161,61	0,00	0,00	-1.052.849,04
	TOTALE CATEGORIA U07	2.512.010,65	0,00	0,00	2.512.010,65	1.458.801,61	360,00	1.459.161,61	0,00	0,00	-1.052.849,04
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	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	0,00
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	11.176,29	0,00	0,00	11.176,29	533,45	0,00	533,45	0,00	0,00	-10.642,84
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	11.176,29	0,00	0,00	11.176,29	533,45	0,00	533,45	0,00	0,00	-10.642,84
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	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	0,00
	TOTALE CATEGORIA U08	11.176,29	0,00	0,00	11.176,29	533,45	0,00	533,45	0,00	0,00	-10.642,84
U09	categoria 9 - Spese non classificabili in altre voci										
U15185-1	Riserva per spese imprevisite	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15185	Fondi di riserva	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U09	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	8.240.500,00	70.000,00	0,00	8.240.500,00	4.582.999,73	907.024,54	5.490.024,27	0,00	0,00	-2.750.475,73
U2	SPESA IN CONTO CAPITALE										
U10	categoria 10 - Acquisizioni beni in uso durevole ed opere immobiliari										
U15225-1	Per risanamento e ristrutturazione	278.000,00	0,00	0,00	278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	278.000,00	0,00	0,00	278.000,00	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	16.578,13	5.930,00	22.508,13	0,00	0,00	-1.484.572,54



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

USCITE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza									
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni			
			Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	10.261,76	0,00	10.261,76	0,00	-14.738,24	
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	229.600,00	0,00	0,00	229.600,00	140.992,19	21.547,10	161.999,29	0,00	-67.660,71	
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	104.799,59	0,00	104.799,59	0,00	-15.200,41	
U15655-2	Trattenuta volontaria	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.525,00	0,00	4.525,00	0,00	-5.475,00	
U15655-3	C/C postali	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	4.267.444,17	495.662,88	4.763.107,05	0,00	-2.736.892,95	
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	
U15655-5	Varie	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	144.324,53	1.149,31	145.473,84	0,00	-104.526,16	
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	9.229,15	0,00	9.229,15	0,00	-10.770,85	
U15655	Pagamenti C/terzi	7.960.000,00	0,00	0,00	7.960.000,00	4.530.322,44	496.812,19	5.027.134,63	0,00	-2.932.865,37	
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	25.823,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	15.330,00	0,00	-10.493,00	
U15665	Fondi riservati al cassiere	25.823,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	15.330,00	0,00	-10.493,00	
	TOTALE CATEGORIA U18	9.335.423,00	200.000,00	200.000,00	9.335.423,00	5.378.431,39	702.592,60	6.081.023,99	0,00	-3.254.399,01	
	TOTALE TITOLO U4	9.335.423,00	200.000,00	200.000,00	9.335.423,00	5.378.431,39	702.592,60	6.081.023,99	0,00	-3.254.399,01	
	TOTALE GENERALE	41.449.085,20	270.000,00	270.000,00	41.449.085,20	12.266.139,68	2.174.868,56	14.441.008,24	0,00	-27.008.076,96	



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2014

Dal 01/01/2014

Al 31/12/2014

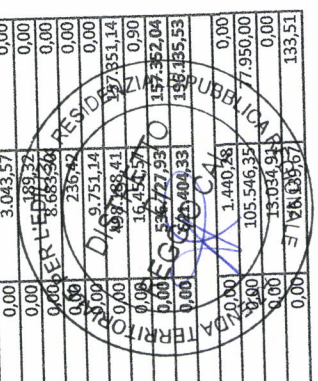
02/12/2015

USCITE PARTE II

Gestione dei residui passivi

Gestione di Cassa

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
U1	SPESE CORRENTI											
U01	categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
U15005-1	Amministratori, Sindaci, indennità, competenze, rimborsi e oneri sociali	33.351,63	16.714,04	11.640,83	28.354,87	0,00	4.996,76	336.371,63	247.015,27	0,00	89.356,36	11.640,83
U15005	Amministratori, Sindaci e Commissioni	33.351,63	16.714,04	11.640,83	28.354,87	0,00	4.996,76	336.371,63	247.015,27	0,00	89.356,36	11.640,83
	TOTALE CATEGORIA U01											
U02	categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio											
U15015-1	Retribuzioni ed indennità al personale	81.007,52	20.313,94	60.693,58	81.007,52	0,00	0,00	1.361.007,52	1.268.992,55	0,00	92.014,97	60.693,58
U15015-3	Bianche e trasferite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	43.763,48	0,00	16.236,52	0,00
U15015-4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	58.745,22	54.210,22	4.535,00	58.745,22	0,00	0,00	578.745,22	385.854,97	0,00	192.890,25	57.762,34
U15015-5	Altri oneri (assicurazione per il personale ed equo indennizzo)	25.000,00	20.700,00	0,00	20.700,00	0,00	4.300,00	50.000,00	22.230,00	0,00	27.770,00	0,00
U15015-6	Trattamento accessorio (art. 31/38 CCNI 1994/97)	276.292,72	12.404,50	263.888,22	276.292,72	0,00	0,00	544.292,72	140.006,65	0,00	404.286,07	404.286,07
U15015-6bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Personale dipendente	228,33	228,33	0,00	228,33	0,00	0,00	228,33	228,33	0,00	0,00	0,00
U15015-7	Retribuzione di risultato Dirigenti (art. 37 CCNI 1994/97)	501.180,04	51.804,81	449.375,23	501.180,04	0,00	0,00	777.180,04	179.304,76	0,00	603.875,28	603.875,28
U15015-7bis	Incentivi tecnici e onorari legali- Dirigenti	22.674,38	22.674,38	0,00	22.674,38	0,00	0,00	22.674,38	22.674,38	0,00	0,00	0,00
U15015-8	Incentivi all'attività di progettazione (art. 18 L. 109/94 e 216/95)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	3.162,12	0,00	46.837,88	0,00
U15015-9	Incentivi all'attività legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	25.929,77	0,00	24.070,23	0,00
U15015	TOTALE CATEGORIA U02	965.128,21	182.336,18	778.492,03	960.828,21	0,00	4.300,00	3.494.128,21	2.086.147,01	0,00	1.407.981,20	1.126.617,27
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	5.054,21	0,00	24.945,79	4.837,14
U15025	TOTALE CATEGORIA U03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	5.054,21	0,00	24.945,79	4.837,14
U04	categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
U15045-1	Illuminazione, riscaldamento e pulizia uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.988,73	108.336,93	47.348,20	0,00	0,00
U15045-2	Postali, telegrafiche e telefoniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.891,16	14.246,53	0,00	15.644,63	0,00
U15045-3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.876,70	15.699,85	3.823,15	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	5.321,92	0,00	0,00	5.321,92	0,00
U15045-5	gestione sistema informatico	19.076,70	16.177,86	2.898,84	19.076,70	0,00	0,00	59.076,70	33.471,14	0,00	25.605,56	21.033,42
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	3.217,14	3.217,14	0,00	3.217,14	0,00	0,00	42.889,34	15.314,01	0,00	27.575,33	6.734,40
U15045-9	Adeguamento impianti sede e sicurezza sul lavoro	13.066,76	13.066,76	0,00	13.066,76	0,00	0,00	73.066,76	13.264,42	0,00	59.802,34	11.015,67
U15045	TOTALE CATEGORIA U04	35.360,60	32.461,76	2.898,84	35.360,60	0,00	0,00	293.111,31	208.484,91	0,00	84.676,40	38.783,49
U15055-1	Spese per funzionamento uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184,20	0,00	0,00	184,20	0,00
U15055-10	Spese di rappresentanza	19.279,96	16.236,39	0,00	16.236,39	0,00	3.043,57	19.279,96	16.236,39	0,00	3.043,57	0,00
U15055-2	Nucleo di valutazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567,32	378,00	0,00	189,32	0,00
U15055-3	Gestione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	21.316,70	0,00	8.683,30	0,00
U15055-5	Contributi associativi Federcasa Aniacap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,42	0,00	0,00	236,42	0,00
U15055-6	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	248,86	0,00	9.751,14	0,00
U15055-8	Spese su depositi bancari e postali	989.112,58	809.914,11	132.577,70	942.491,81	0,00	0,00	1.514.112,58	1.015.924,17	0,00	498.188,41	137.351,14
U15055-9	Spese legali, giuridiche e di consulenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,90	13.549,33	0,00	16.451,57	0,00
U15055	TOTALE CATEGORIA U05	1.008.393,44	826.150,50	132.578,60	958.729,10	0,00	0,00	49.664,34	1.067.655,45	0,00	534.727,99	157.352,04
	TOTALE CATEGORIA U04	1.043.754,04	858.612,26	135.477,44	994.089,70	0,00	0,00	49.664,34	1.897.492,69	0,00	1.276.088,36	198.185,53
U05	categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali											
U15065-1	Assicurazione degli stabili	70.607,03	69.166,75	0,00	69.166,75	0,00	0,00	70.607,03	69.166,75	0,00	1.440,28	0,00
U15065-2	Bollettazione e riscossioni canoni	79.664,00	74.117,65	0,00	74.117,65	0,00	0,00	179.664,00	74.117,65	0,00	105.546,35	77.950,00
U15065-3	Registrazione contratti di affitto e riscatto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	126.965,09	0,00	13.034,91	0,00
U15065-4	Quote amministrazione alloggi in condominio	2.109,48	1.867,08	18,00	1.885,08	0,00	0,00	42.109,48	15.969,81	0,00	26.139,67	133,51



ATERP di Reggio Calabria
RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE

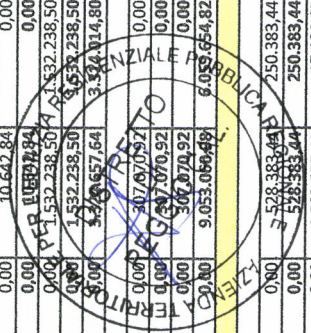
Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi										Gestione di Cassa				Totale Residui
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)		Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)		
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)				Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)				
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	0,00	0,00		
U15065-6	Istruttoria pratiche cessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15065-7	Anagrafe utenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15065-8	Spese traslocchi e custodia mobilio per sfratti	3.000,00	305,00	2.695,00	3.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15075-1	Spese di amministrazioni stabili	155.380,51	145.456,48	2.713,00	148.169,48	0,00	7.211,03	515.380,51	290.313,30	0,00	0,00	0,00	0,00	13.065,00		
U15075-2	Appalti per manutenzione stabili - ZONA IONICA	434.085,05	298.600,45	92.372,43	390.972,88	0,00	43.112,17	1.334.085,05	671.566,80	0,00	0,00	0,00	0,00	483.922,99		
U15075-3	Quote manutenzione alloggi in condominio	22.835,98	22.211,97	0,01	22.211,98	0,00	624,00	62.835,98	33.409,99	0,00	0,00	0,00	0,00	901,59		
U15075-4	Appalti per manutenzione stabili - ZONA TIRRENICA	153.275,49	35.601,63	102.222,30	137.823,93	0,00	15.451,56	153.275,49	35.601,63	0,00	0,00	0,00	0,00	102.222,30		
U15075	Spese di manutenzione stabili	610.196,52	356.414,05	194.594,74	551.008,79	0,00	59.187,73	1.550.196,52	740.578,42	0,00	0,00	0,00	0,00	587.046,88		
U15095-1	progettazioni	22.699,63	3.744,00	0,00	22.699,63	0,00	0,00	22.699,63	3.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.955,63		
U15095-2	direzione lavori e assistenza cantieri	15.179,04	0,00	15.179,04	15.179,04	0,00	0,00	15.179,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.179,04		
U15095-3	commissioni e collaudi	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00		
U15095-4	Indagini rilievi e accertamento immobili	334.331,87	183.287,92	150.881,83	334.169,75	0,00	162,12	384.331,87	190.760,04	0,00	0,00	0,00	0,00	157.390,79		
U15095-5	Spese notari espletamento gare	11.718,20	11.718,20	0,00	11.718,20	0,00	0,00	41.718,20	11.718,20	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00		
U15095-7	Coordinatori per la sicurezza - D.Lgs 494/96	14.969,17	0,00	4.483,89	4.483,89	0,00	10.485,28	14.969,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.483,89		
U15095-8	altre spese tecniche	3.400,00	0,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00	23.400,00	6.050,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00		
U15095-9	Incarichi professionali (progettisti, direzioni lav., coord. sicurezza etc.)	401.018,47	121.895,62	267.576,79	389.472,41	0,00	11.546,06	437.007,82	123.798,95	0,00	0,00	0,00	0,00	273.224,25		
U15095	Spese per interventi edilizi	804.816,38	320.645,74	461.977,18	782.622,92	0,00	22.193,46	940.805,73	336.071,61	0,00	0,00	0,00	0,00	474.133,60		
U06	TOTALE CATEGORIA U05	1.570.393,41	822.516,27	659.284,92	1.481.801,19	0,00	88.592,22	3.006.382,76	1.366.963,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1.152.328,99		
U15115-1	Edilizi contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.265,06	15.263,00	0,00	0,00	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	300,00	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	15.565,06	15.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15125-1	Su debiti verso fornitori	256.610,57	236.126,85	12.601,66	248.728,51	0,00	7.882,06	556.610,57	243.439,09	0,00	0,00	0,00	0,00	12.601,66		
U15125-3	Su altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15125	Interessi e oneri finanziari diversi	256.610,57	236.126,85	12.601,66	248.728,51	0,00	7.882,06	586.610,57	243.439,09	0,00	0,00	0,00	0,00	12.601,66		
U07	TOTALE CATEGORIA U06	256.610,57	236.126,85	12.601,66	248.728,51	0,00	7.882,06	602.175,63	258.702,09	0,00	0,00	0,00	0,00	12.601,66		
U15135-3	IMU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	258.596,55	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	1.400.000,00	1.027.927,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15135-6	IVA	3.888,33	3.464,20	0,00	3.464,20	0,00	424,13	28.888,33	28.241,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15135-7	ICI	174.080,79	18.905,79	155.175,00	174.080,79	0,00	0,00	511.091,44	23.660,79	0,00	0,00	0,00	0,00	155.175,00		
U15135-8	Altre imposte e tasse e condono	124.765,25	38.821,65	85.943,60	124.765,25	0,00	0,00	224.765,25	57.490,34	0,00	0,00	0,00	0,00	86.303,60		
U15135-9	IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	124.075,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15135	Oneri tributari	302.734,37	61.191,64	241.118,60	302.310,24	0,00	424,13	2.814.745,02	1.519.993,25	0,00	0,00	0,00	0,00	241.478,60		
U08	TOTALE CATEGORIA U07	302.734,37	61.191,64	241.118,60	302.310,24	0,00	424,13	2.814.745,02	1.519.993,25	0,00	0,00	0,00	0,00	241.478,60		
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	0,00	0,00	0,00	1.781.776,30		
U15145	Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.5.	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	0,00	0,00	0,00	1.781.776,30		
U15165-1	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.176,29	533,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U15165	Restituzioni Canoni non dovuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.176,29	533,45	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.532.238,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.532.238,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.532.238,50		
U09	TOTALE CATEGORIA U08	3.314.014,80	0,00	3.314.014,80	3.314.014,80	0,00	0,00	3.325.191,09	533,45	0,00	0,00	0,00	0,00	3.314.014,80		
U15185-1	Riserva per spese impreviste	156.644,95	69.574,03	0,00	69.574,03	0,00	87.070,92	376.644,95	69.574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	250.383,44		
U15185	Fondi di riserva	156.644,95	69.574,03	0,00	69.574,03	0,00	87.070,92	376.644,95	69.574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	250.383,44		
U15225-1	TOTALE CATEGORIA U09	156.644,95	69.574,03	0,00	69.574,03	0,00	87.070,92	376.644,95	69.574,03	0,00	0,00	0,00	0,00	250.383,44		
U15225	TOTALE TITOLO U1	7.642.631,98	2.247.071,27	5.152.630,28	7.399.701,55	0,00	242.930,43	15.883.131,98	6.830.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502.057,19		
U2	SPESA 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	528.383,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.383,44		
U15225	Interventi con finanziamenti L.513 art.25	250.383,44	0,00	250.383,44	250.383,44	0,00	0,00	528.383,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.383,44		
U15385-1	Per nuove costruzioni	16.532,25	4.977,60	11.554,65	16.532,25	0,00	0,00	1.523.612,92	21.555,73	0,00	0,00	0,00	0,00	17.484,65		



ATERP di Reggio Calabria

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Da 01/01/2014 Al 31/12/2014 Anno di gestione: 2014

USCITE PARTE II

02/12/2015

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
U15385-10	D.D.G. 1494/2012 RICOGNIZIONE, REGOLARIZZAZ. GESTIONE PATRIMONIO ATERP	3.000.000,00	745.291,85	2.254.708,15	3.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	745.291,85	0,00	5.254.708,15	2.254.708,15
U15385-2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguito dall'Aterp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.096.669,00	704.609,96	0,00	4.392.059,04	24.982,68
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.560/03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.750.000,00	1.514.699,92	0,00	7.235.300,08	0,00
U15385-9	Ripristino patrimonio (L.560/03)	450.868,20	134.066,67	316.801,23	450.867,90	0,00	0,00	5.207.000,20	187.007,65	0,00	5.019.992,55	698.208,26
U15385	Interventi con finanziamenti dello Stato (CER)	3.467.400,45	884.336,12	2.583.064,03	3.467.400,15	0,00	0,30	26.827.282,12	3.173.165,11	0,00	23.654.117,01	2.995.383,74
	TOTALE CATEGORIA U10	3.717.783,89	884.336,12	2.833.447,47	3.717.783,59	0,00	0,30	27.355.665,56	3.173.165,11	0,00	24.182.500,45	3.245.767,18
U11	categoria 11 - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche											
U15405-1	Mobili per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.498,11	456,77	0,00	1.041,34	0,00
U15405-2	Macchine ordinarie per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,62	0,00	0,00	41,62	0,00
U15405	Acquisto mobili e macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539,73	456,77	0,00	1.082,96	0,00
	TOTALE CATEGORIA U11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.539,73	456,77	0,00	1.082,96	0,00
U14	categoria 14 - Indennità e similari al personale cessato dal servizio											
U15485-1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	1.893.547,14	15.124,26	1.878.422,88	1.893.547,14	0,00	0,00	2.012.197,14	15.124,26	0,00	1.997.072,88	1.995.023,84
U15485-2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	362.815,21	6.298,28	356.516,93	362.815,21	0,00	0,00	435.983,21	6.298,28	0,00	429.684,93	392.847,68
U15485	Trattamento di fine rapporto	2.256.362,35	21.422,54	2.234.939,81	2.256.362,35	0,00	0,00	2.448.180,35	21.422,54	0,00	2.426.757,81	2.387.871,52
	TOTALE CATEGORIA U14	2.256.362,35	21.422,54	2.234.939,81	2.256.362,35	0,00	0,00	2.448.180,35	21.422,54	0,00	2.426.757,81	2.387.871,52
	TOTALE TITOLO U2	5.974.146,24	905.758,66	5.068.387,28	5.974.145,94	0,00	0,30	29.805.385,64	3.195.044,42	0,00	26.610.341,22	5.633.638,70
U3	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI											
U15	categoria 15 - Rimborsi di mutui											
U15495-1	Ammortamento mutui edili contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.422,80	15.422,80	0,00	0,00	0,00
U15495	Ammortamento mutui edili contratti dall' ATERP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.422,80	15.422,80	0,00	0,00	0,00
U15505-1	Ammortamento mutui edili 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 edili 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 edili ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00
U15545	Quota mutui edili ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.922,80	15.422,80	0,00	26.500,00	0,00
U17	categoria 17 - Estimazione debiti diversi											
U15585-1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	466.062,59	0,00	466.062,59	466.062,59	0,00	0,00	466.062,59	0,00	0,00	466.062,59	466.062,59
U15585-2	Debiti vari per contestazioni e transazioni	107.172,77	82.230,99	24.941,78	107.172,77	0,00	0,00	107.172,77	82.230,99	0,00	24.941,78	24.941,78
U15585	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	573.235,36	82.230,99	491.004,37	573.235,36	0,00	0,00	573.235,36	82.230,99	0,00	491.004,37	491.004,37
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 generalità 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	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	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
	TOTALE CATEGORIA U17	2.575.631,71	82.230,99	2.493.400,72	2.575.631,71	0,00	0,00	2.575.631,71	82.230,99	0,00	2.493.400,72	2.493.400,72
	TOTALE TITOLO U3	2.575.631,71	82.230,99	2.493.400,72	2.575.631,71	0,00	0,00	2.617.554,51	97.653,79	0,00	2.519.900,72	2.493.400,72
U4	PARTITE DI GIRO											
U18	categoria 18 - Spese aventi natura di partite di giro											
U15635-1	Ritenute a dipendenti	76.882,59	74.446,74	2.435,85	76.882,59	0,00	0,00	726.882,59	424.470,82	0,00	302.411,77	582.272,55
U15635-2	Ritenute a terzi	14.641,43	7.720,53	2.792,11	10.512,64	0,00	0,00	264.641,43	105.411,00	0,00	159.230,43	163.811,28
U15635-3	Ritenute su indennità espropriazione aree	58.471,96	58.471,96	0,00	58.471,96	0,00	0,00	258.471,96	298.824,72	0,00	40.346,76	114.311,44
U15635-4	Accounto su TFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	4.319,45	0,00	15.680,55	0,00
U15635	Versamenti all' Erario	149.995,98	140.639,23	5.227,96	145.867,19	0,00	0,00	1.269.995,98	833.025,99	0,00	436.969,99	436.969,99
U15645-2	CPDEL e fondo previdenza e credito	21.928,11	21.928,11	0,00	21.928,11	0,00	0,00	225.928,11	151.640,11	0,00	74.288,00	71.478,78
U15645-3	ENP	69,53	69,53	0,00	69,53	0,00	0,00	669,53	487,96	0,00	181,57	68,32

ATERP di Reggio Calabria
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2014

Al 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

02/12/2015

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa					Totale Residui
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	
U15645-5	Contributo INPS a carico lav. autonomo	17,93	17,93	0,00	17,93	0,00	0,00	25.017,93	10.279,69	0,00	14.738,24	0,00
U15645	Versamento a Enti assicurativi e previdenziali	22.015,57	22.015,57	0,00	22.015,57	0,00	0,00	251.615,57	162.407,76	0,00	89.207,81	21.547,10
U15655-1	Enti diversi (sindacati e cessioni stipendi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	104.799,59	0,00	15.200,41	0,00
U15655-2	Trattenuta volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.525,00	0,00	5.475,00	0,00
U15655-3	C/C postali	1.217.503,16	697.503,16	520.000,00	1.217.503,16	0,00	0,00	8.717.503,16	4.964.947,33	0,00	3.752.555,83	0,00
U15655-4	Comuni per commissioni ass. alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
U15655-5	Varie	32.599,77	1.149,31	21.665,72	22.815,03	0,00	9.784,74	282.599,77	145.473,84	0,00	137.125,93	22.815,03
U15655-6	Anticipazione quote condominiali	2.493,50	0,00	2.493,50	2.493,50	0,00	0,00	22.493,50	9.229,15	0,00	13.264,35	2.493,50
U15655	Pagamenti C/terzi	1.252.596,43	698.652,47	544.159,22	1.242.811,69	0,00	9.784,74	9.212.596,43	5.228.974,91	0,00	3.983.621,52	1.040.971,41
U15665-1	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	10.493,00	0,00
U15665	Fondi riservati al cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.823,00	15.330,00	0,00	10.493,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U18	1.424.607,98	861.307,27	549.387,18	1.410.694,45	0,00	13.913,53	10.760.030,98	6.239.738,66	0,00	4.520.292,32	1.251.979,78
	TOTALE TITOLO U4	1.424.607,98	861.307,27	549.387,18	1.410.694,45	0,00	13.913,53	10.760.030,98	6.239.738,66	0,00	4.520.292,32	1.251.979,78
	TOTALE GENERALE	17.617.017,91	4.096.368,19	13.263.805,46	17.360.173,65	0,00	256.844,26	59.066.103,11	16.362.507,87	0,00	42.703.595,24	15.438.674,02



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

SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014

- ALLEGATO F (ATTIVITA')-



N. Conti	ATTIVITA'	Consistenze in €uro		
		01/01/14	31/12/14	differenze in + o in -
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
A	<u>Crediti verso banche e amministrazione</u>			
	<u>PPTT e tesoreria</u>			
1	* Tesoreria e valori diversi	811.050,23	1.228.249,64	417.199,41
2	* Conti correnti bancari e postali	582.919,85	605.328,18	22.408,33
	Totale	1.393.970,08	1.833.577,82	439.607,74
RESIDUI ATTIVI				
B	<u>Crediti verso lo Stato CER per GS</u>			
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	<u>Crediti verso enti mutuanti</u>			
1	* Cassa DD.PP. Per mutui da erogare			
2	* Altri Enti			
D	<u>Crediti verso utenti e assegnatari</u>			
1	* Canoni di locazione	15.497.736,46	12.796.784,05	-2.700.952,41
2	* Servizi a rimborso	562.495,96	901.520,50	339.024,54
3	* Corrispettivi e rimborsi per gestione degli stabili	148,78	8.255,88	8.107,10
4	* Crediti diversi	22.843,87	29.110,55	6.266,68
5	Crediti di dubbia esigibilità			
E	<u>Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari</u>			
1	* Cessionari di alloggi per rate ammortamento scadute	0,00	0,00	0,00
2	* Mutuatari per rate ammortamento scadute			
F	<u>Crediti diversi</u>			
1	* IVA su acquisti e prestazioni			
2	* Erario per IRAP			
3	* Enti diversi			
4	* Crediti diversi	4.917.233,25	4.494.020,72	-423.212,53
	Totale	21.000.458,32	18.229.691,70	-2.770.766,62
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
G	<u>Crediti verso la Tesoreria Provinciale per fondi CER e GS</u>			
1	* Finanziamenti CER I. 560 I.513			
2	* Fondi della GS (Gestione Separata)			
H	<u>Crediti verso cessionari di alloggi e mutuatari</u>			
1	* Cessionari di alloggi per debito residuo			
2	* Mutuatari per debito residuo			
I	<u>Depositi cauzionali</u>			
1	* Depositi a garanzia			
L	<u>Altri crediti</u>			
1	* Anticipazioni diverse			
	Totale	0,00	0,00	0,00
RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				



M	<u>Materiali e scorte</u>		2.500,00	2.500,00	0,00
1	° Materiali di cancelleria				
2	° Scorte				
N	<u>Ratei e risconti attivi</u>				
1	° ratei attivi				
2	° risconti attivi				
Totale			2.500,00	2.500,00	0,00
INVESTIMENTI MOBILIARI					
O	<u>Partecipazioni</u>				
1	° Partecipazioni in società				
P	<u>Titoli di credito a reddito fisso</u>				
1	° Titoli a reddito fisso				
Totale			0,00	0,00	0,00
IMMOBILI					
Q	<u>Immobili</u>				
1	° Aree				
2	° Stabili di proprietà in locazione	183.733.724,98	184.366.817,63	633.092,65	
3	° Stabili in proprietà superficaria in locazione				
4	° Stabili in proprietà in promessa di vendita				
5	° Stabili di proprietà o in proprietà superficaria ad uso diretto				
6	° Servizi residenziali				
R	<u>Interventi costruttivi in corso ed ultimati</u>				
1	° Interventi costruttivi in corso	35.616.495,08	35.639.003,21	22.508,13	
2	° Interventi costruttivi ultimati				
S	<u>Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso ed ultimati</u>				
1	° Interventi di risanamento e ristrutturazione in corso				
2	° Interventi di risanamento e ristrutturazione ultimati				
T	<u>Interventi per servizi residenziali</u>				
1	° Interventi per servizi residenziali in corso				
2	° Interventi per servizi residenziali ultimati				
Totale		219.350.220,06	220.005.820,84	655.600,78	
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
U	<u>Macchine, mobili, attrezzature ed automezzi</u>				
1	° Macchine	179.807,03	180.263,80	456,77	
2	° Mobili e macchine per ufficio				
3	° Attrezzature				
4	° Automezzi				
Totale		179.807,03	180.263,80	456,77	
ALTRI COSTI PLURIENNALI					
V	<u>Costi pluriennali</u>				
1	° Costi pluriennali diversi				
Totale		0,00	0,00	0,00	
TOTALE ATTIVITA'		241.926.955,49	240.251.854,16	-1.675.101,33	
DEFICIT PATRIMONIALE					
Z	<u>Disavanzo economico di esercizi precedenti</u>				
1	° Disavanzi degli ultimi cinque esercizi	13.798.060,87	16.005.198,69	2.207.137,82	
2	° Disavanzo d'esercizio	4.625.887,21	1.578.269,21	-3.047.618,00	
Totale		18.423.948,08	17.583.467,90	-840.480,18	
TOTALE A PAREGGIO		260.350.903,57	257.835.322,06	-2.515.581,51	



CONTI D'ORDINE			
° Stabili in gestione			0,00
° Lavori per conto terzi	28.930,84	0,00	-28.930,84
° Depositi e cauzioni di terzi			0,00
° Depositi e cauzioni			0,00
	Totale		
	28.930,84	0,00	-28.930,84
TOTALE GENERALE	260.379.834,41	257.835.322,06	-2.544.512,35



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

SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014

- ALLEGATO F (PASSIVITA')-



N. Conti	PASSIVITA'	Consistenze in Euro		
		1/1/14	31/12/14	differenze in + o in -
DEBITI DI TESORERIA				
A	<u>Debiti verso banche e anticipazioni</u>			
1	° Tesoriere			
2	° Anticipazioni			
	Totale			
RESIDUI PASSIVI				
B	<u>Debiti verso lo Stato (CER) per G.S.</u>			
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	<u>Fornitori</u>			
1	° Imprese	4.327.980,41	€ 3.832.814,06	-495.166,35
2	° Fornitori diversi	2.003.950,93	761.417,64	-1.242.533,29
D	<u>Debiti verso assegnatari e cessionari</u>			
1	° Assegnatari per versamento quote capitale in c/ prezzo			0,00
2	° Assegnatari e cessionari per versamenti e depositi	466.062,59	466.062,59	0,00
3	° Assegnatari e cessionari per conguaglio servizi a rimborso			
E	<u>Debiti diversi</u>			
1	° Enti previdenziali	58.745,22	57.762,34	-982,88
2	° IVA su cessioni e prestazioni	0,00		0,00
3	° Erario	302.734,37	241.478,60	-61.255,77
4	° Enti diversi			
5	° Debiti diversi	2.884.770,89	2.374.856,12	-509.914,77
6	° Fondo per Trattamento di fine rapporto	2.256.362,35	2.387.871,52	131.509,17
	Totale	17.617.017,91	15.438.674,02	-2.178.343,89
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
F	<u>Mutui</u>			
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	<u>Debiti verso lo Stato per GS</u>			
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	<u>Depositi cauzionali e ritenute a garanzia</u>			
1	° Depositi cauzionali			
2	° Depositi e ritenute a garanzia da imprese			
	Totale	0,00	0,00	0,00
RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				



I	<u>Ratei e risconti passivi</u>			
1	° ratei passivi			
2	° risconti passivi			
	Totale	0,00	0,00	0,00
FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI				
L	<u>Fondo di quiescenza e previdenza</u>			
1	° Fondo trattamento fine rapporto (TFR)			
2	° Fondo integrativo di previdenza			
M	<u>Fondo imposte</u>			
1	° Fondo imposte sul reddito			
N	<u>Fondo plusvalenze patrimoniali da reinvestire</u>			
1	° Fondo plusvalenze su cessione immobili			
O	<u>Fondo manutenzione stabile</u>			
1	° Fondo per interventi straordinari			
	Totale			
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
P	<u>Fondo rischi su crediti</u>			
1	° Fondo rischi su crediti			0,00
Q	<u>Fondi di ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali</u>			
1	° Alloggi e locali di proprietà in locazione	105.400.468,60	105.400.468,60	0,00
2	° Alloggi e locali in proprietà superficaria in locazione			0,00
3	° Alloggi e locali di proprietà in uso diretto			0,00
4	° Alloggi e locali in proprietà superficaria in uso diretto			0,00
5	° Servizi residenziali di proprietà			0,00
6	° Servizi residenziali in proprietà superficaria			0,00
R	<u>Fondi di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali</u>			
1	° Alloggi e locali in proprietà superficaria in locazione			0,00
2	° Alloggi e locali in proprietà superficaria in uso diretto			0,00
3	° Servizi residenziali in proprietà superficaria			0,00
S	<u>Fondi di ammortamento macchine, mobili, attrezzature ed automezzi</u>			
1	° Macchine			0,00
2	° Mobili e macchine per ufficio	7.128,80	7.128,80	0,00
3	° Attrezzature			
4	° Automezzi			
	Totale	105.407.597,40	105.407.597,40	0,00
	TOTALE PASSIVITA'	123.024.615,31	120.846.271,42	-2.178.343,89
PATRIMONIO NETTO				
T	<u>Fondo di dotazione</u>			
1	° Dotazione	18.423.948,08	17.583.467,90	-840.480,18
2	° Devoluzioni	118.902.340,18	119.405.582,74	503.242,56
U	<u>Riserve statutarie e facoltative</u>			
1	° Riserve ordinarie			
2	° Riserve straordinarie			
3	° Riserve tassate			
V	<u>Saldi attivi di rivalutazione monetaria</u>			
1	° Rivalutazione monetaria			
Z	<u>Contributi in conto capitale</u>			
1	° Contributi dello Stato			
2	° Contributi di altri Enti			
3	° Contributi dello Stato (CER) per utilizzo fondi GS			
X	<u>Avanzo economico esercizi precedenti</u>			
1	° Avanzo economico esercizi precedenti			
	Totale	137.326.288,26	136.989.050,64	-337.237,62
	TOTALE A PAREGGIO	260.350.903,57	257.835.322,06	-2.515.581,51



CONTI D'ORDINE			
° Stabili in gestione			
° Lavori per conto terzi	28.930,84	0,00	-28.930,84
° Depositi e cauzioni di terzi			
° Depositi e cauzioni			
	Totale	28.930,84	0,00
			-28.930,84
TOTALE GENERALE	260.379.834,41	257.835.322,06	-2.544.512,35



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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014

- ALLEGATO G -



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2014

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€ 811.050,23
Riscossioni	in c/competenza	€ 13.032.026,98
	in c/residui	€ 3.747.680,30
Pagamenti	in c/competenza	€ 12.266.139,68
	in c/residui	€ 4.096.368,19
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€ 1.228.249,64
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 17.252.778,02
	variazioni	€ 4.338.546,80
		€ 3.361.633,12
		€ 18.229.691,70
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 13.520.649,72
	variazioni	€ 2.174.868,56
		€ 256.844,26
		€ 15.438.674,02
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio		€ 4.019.267,32



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

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
AL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014



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

La relazione tecnico-amministrativa al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 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.

Il Conto consuntivo in esame è stato redatto secondo la modulistica approvata col citato decreto ministeriale e la relazione "illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali dell'Azienda" viene sviluppata secondo quanto previsto alle lettere a),b),c),d),e),f) e g) di cui al punto 2) del primo comma dell'art. 11 del Regolamento sopra citato, dopo aver premesso i dati essenziali di natura finanziaria risultante dal relativo rendiconto, con motivazione degli eventuali scostamenti registrati rispetto ai corrispondenti dati del Bilancio di previsione.

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2014 risulta approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 184 del 21/05/2014.

L'ultimo conto consuntivo approvato è quello dell'anno 2013 come risulta dalla deliberazione del Commissario Straordinario n°339 del 07/08/ 2014.

ATTIVITA' GESTIONALI DELL' AZIENDA

Le attività gestionali che l'ATERP istituzionalmente svolge possono ricondursi, come è noto, a tre principali categorie, dalle quali scaturiscono poi le entrate e le uscite più consistenti per il Bilancio dell'Ente:

LOCAZIONE E MANUTENZIONE del patrimonio di ERP sia di proprietà che in gestione per conto dei Comuni (ex Demaniali).

ATTIVITA' EDILIZIA riferita sia al settore delle nuove costruzioni, sia al recupero del patrimonio di ERP che alla riqualificazione urbana, anche mediante

programmi integrati con la partecipazione di altri operatori pubblici e/o privati.

VENDITA DEGLI ALLOGGI secondo appositi programmi di cessione riferiti a specifiche disposizioni legislative (Legge n. 513/1977 e Legge n. 560/1993).

Come anticipato in premessa, qui di seguito verranno illustrati i dati e gli elementi più significativi delle attività gestionali.

A) Andamento degli incassi dei canoni locativi

Gli alloggi in locazione semplice di proprietà dell'ATERP, ex GESCAL e di proprietà dei Comuni in gestione ammontano, alla data del 31/12/2014 a n. 12.361.

Sono stati incassati canoni di locazione alloggi per € 2.604.587,22 corrispondenti al 47,35 % dei canoni accertati ammontanti ad € 5.500.000,00.

Sono stati incassati residui attivi per canoni arretrati per € 2.234.732,13 corrispondenti all' 14,26% rispetto alla previsione.

Sono stati cancellati residui attivi per € 4.007.024,61 per canoni di locazione non riscossi alla luce delle effettive obbligazioni giuridiche o per errori materiali come da deliberazione n. 114 del 24/06/2015.

Sono stati cancellati residui passivi per € 700.746,98 per perenzione o economie come da deliberazione *n.113 del 24/06/2015*.

Per affrontare, in maniera straordinaria, la problematica legata al recupero della morosità degli alloggi, derivante per la maggior parte dei casi allo stato di indigenza degli assegnatari, in mancanza della prevista razionalizzazione del sistema di riscossione di cui all'art. 54 della legge regionale n° 32/96, è stato deliberato nel mese di dicembre 2013 di ricorrere in via sperimentale, ai sensi dell'art. 57 del D.Lgs n° 163/2006, alle procedure di ingiunzione di pagamento attraverso la sottoscrizione, di una convenzione con Poste Italiane per un numero di 1.500 assegnatari con morosi fra € 500 ed € 5000,00. Sono state inviate nel 2014 n° 471 ingiunzioni con un'entrata di € 156.550,75.

Sul versante dell'attività di interruzione dei termini di prescrizione dei canoni di locazione pregressi il risultato è confortante. Sono state inviate, con raccomandata postale a.r. n°8.377 lettere di diffida indirizzate a tutti gli assegnatari morosi. In particolare risultano n° 1965 inquilini con morosità inferiore a € 500,00 e n° 6.412

con debito superiore a tale cifra. Gli assegnatari in regola con il pagamento dei canoni risultano n° 3.984 .

Le cause delle difficoltà di recupero dei crediti non differiscono da quelle segnalate nelle relazioni degli anni precedenti:

- Situazioni di grave disagio economico di notevole parte degli assegnatari, contro i quali, secondo le previsioni di cui all'art.51 della legge Regionale n. 32 del 1996, non è possibile agire;
- Difficoltà delle procedure per la riscossione coattiva dei canoni non pagati causati dalla mancata rispondenza:
 - a) Dei nominativi degli assegnatari originari con coloro che usufruiscono dell'alloggio in conseguenza della pendenza di numerose domande di voltura e regolarizzazione del rapporto locativo. Nonostante la grave carenza di personale che da tempo attanaglia l'Azienda, si è tentato di intensificare l'attività di voltura e regolarizzazione degli alloggi con una migliore utilizzazione del personale stesso nonché ricorrendo all'ausilio di percettori di ammortizzatori sociali;
 - b) Di molti degli indirizzi dei contratti di locazione con la toponomastica attuale e riscontrata insufficienza dei dati degli stessi.

Per la Risoluzione di tali due problematiche l'Azienda, sta procedendo al censimento del patrimonio esistente e all'aggiornamento dell' anagrafica dell'utenza in attuazione della delibera n. 347/2012 con cui veniva approvato il "Piano Operativo del settore delle Politiche della Casa".

B) ATTIVITA' EDILIZIA

I lavori di manutenzione d'urgenza eseguiti hanno comportato un impegno di spesa di € 786767,87 e pagamenti per € 671.566,80 a fronte di residui pari € 429.577,28.

Le entrate per diritti tecnici spettanti all'Azienda sono quelle conseguenti all'attività di costruzione e risanamento e le spese relative sono essenzialmente quelle per incarichi professionali esterni, servizi relativi all'attività di ingegneria,

collaudi, incarichi di coordinamento in materia di sicurezza di cui al D.Lgs 494/96 ed incarichi per l'accatastamento di alloggi di proprietà dell'Aterp, guardiania degli immobili oltre alla quota di spese generali relative al Settore.

Secondo tale impostazione i diritti tecnici per l'anno 2013 sono i seguenti:

	<u>PREVISTI</u>	<u>RISCOSSI</u>
Diritti tecnici per interventi costruttivi	107.000,00	0,00
Diritti tecnici interventi per risan. e ristruttur.	900.000,00	148.526,17
Compensi tecnici per altri interventi	40.000,00	0,00
<i>Totale</i>	<u>1.047.000,00</u>	<u>148.526,17</u>

ATTIVAZIONE PROGRAMMI

L'attività svolta all'interno del Settore Tecnico è indirizzata alla costruzione di nuovi alloggi di ERP (NC), al recupero e alla conservazione del patrimonio edilizio dell'Azienda (RE) e alla manutenzione a chiamata o a guasto dello stesso patrimonio (MAN).

L'attività relativa alle Nuove Costruzioni (NC) e al Recupero Edilizio (RE) deriva dalla programmazione Regionale dei fondi di ERP stanziati dal CER, in relazione alle leggi 67/88, 457/78, 179/92 e alla legge 136/99.

Alla suddetta attività si aggiungono gli interventi di RE programmati con i fondi introitati a seguito della vendita degli alloggi ai sensi della legge 560/93.

Per la programmazione di quest'ultima attività vengono determinate le priorità al fine anche di prevenire il ricorso alla somma urgenza.

Inoltre la manutenzione a richiesta ed a guasto grava sul bilancio dell'Azienda e viene attuata con il rispetto delle disposizioni di legge e pervenendo alla immediata verifica e rimozione delle situazioni di pericolo, dando una risposta tempestiva ed efficiente alle legittime richieste dell'utenza.

Con delibera n. 498 del 03.12.14 è stato redatto il programma triennale 2015-2017 e quello annuale 2015 dei lavori, quest'ultimo allegato al Bilancio di previsione 2015.

Sulla base del suddetto programma sono derivate le previsioni di Entrate e Uscite imputabili all'attività del settore tecnico nella adozione del Bilancio di previsione 2015.

Per quanto riguarda l'anno 2014 l'attività deriva dal programma triennale 2014-2016 e da quello annuale dei lavori 2014, approvato con delibera n. 217 del 25.07.2013, redatto sempre tenendo conto della programmazione regionale delle risorse stanziata per l'Edilizia Residenziale Pubblica in base alle leggi 457/78, 67/88 e 136/99 e dai fondi provenienti dalla vendita degli alloggi della legge 560/93 e di quelli previsti nell'apposito capitolo di bilancio per far fronte ad interventi manutentivi urgenti ed indifferibili.

Pertanto, in base alla suddetta programmazione si è proseguito così come dagli obiettivi assegnati, alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda completando le cantierizzazioni di tutti gli interventi progettati ed appaltati nell'anno precedente e finanziati, ai sensi della legge 136/99, dalla Regione Calabria con delibera G.R. n. 14 del 16.01.06.

Per l'affidamento di incarichi professionali per l'accatastamento degli immobili dell'Azienda, con Decreto n. 184 del 09.05.2014 si è approvato un Regolamento interno che disciplina tale attività.

Per l'aggiornamento degli elenchi delle imprese di fiducia, con delibera n. 329 del 30.01.2014 è stato approvato lo schema di avviso pubblico.

Con delibera n. 02 del 14.01.2014 è stato approvato l'elenco delle ditte per servizio sfratti.

Risanamento edilizio con fondi della legge 560/93 (vendita alloggi)

- Programmazione

A seguito di una ricognizione effettuata dal Servizio Tecnico, sono stati individuati n. 84 alloggi di risulta, resi liberi da precedenti assegnatari e riconsegnati all'Azienda. Per renderli disponibili ad una nuova assegnazione, con delibera n. 137 del 05.05.2014 è stato approvato un "Piano di recupero dei suddetti, per un importo complessivo di € 302.758,99.

- Perizie

- Villa S. Giovanni Via Carducci, 1
- Villa S. Giovanni Via Carducci, 2

- Approvazione perizie, aggiudicazione ed affidamento lavori

- 1) Feroletto della Chiesa Via Beli – affidamento lavori
- 2) Villa S. Giovanni Via Torre Telegrafo – affidamento lavori
- 3) Laureana di Borrello Via Trieste – approvazione verbale di gara
- 4) Galatro Via M.L. King
- 5) Villa S. Giovanni Via Carducci, 1 – approvazione verbale di gara-affidamento lavori
- 6) Villa S. Giovanni Via Carducci, 1 – approvazione perizia
- 7) Camini Via Nuova 6 alloggi – approvazione verbale di gara
- 8) Casignana Via Nobile 14 alloggi – approvazione verbale di gara
- 9) Bruzzano – affidamento lavori
- 10) Bova 5 alloggi – affidamento lavori

Risanamento alloggi con fondi legge 136/99

- RC Viale Europa – demolizione e ripristino alloggi – approvazione progetto definitivo
- Placanica loc. Serre 12 alloggi – approvazione verbale di gara
- RC Viale Europa e Sbarre Sup. – approvazione progetto
- Fiumara 4 alloggi – approvazione verbale di gara

Riprogrammazione da intervento costruttivo a risanamento alloggi

- 1) S. Stefano in Aspromonte – autorizzazione Giunta Regionale
n. 35 del 28.10.10-alloggi 25-Progetto con delibera n. 329 del 30.10.12
Inviata nel 2013 richiesta di finanziamento alla Regione
Nessun riscontro è pervenuto nel 2014 € 619.748,28
- 2) Gioia Tauro loc. Ciambra – autorizzazione Giunta Regionale
n. 78 del 27.11.09-9 alloggi-approvazione progetto delibera n. 328 del 30.10.12
Richiesto nel 2013 finanziamento regionale
Nessun riscontro è pervenuto nel 2014 € 619.748,28

Interventi Nuove Costruzioni (NC)

Legge 17.02.1992 n. 179 quadriennio 92/95

- 1) S. Procopio – in corso di progettazione
Delibera n. 125 del 06.05.13 integrazione incarico geologo € 464.801,21
- 2) Rosarno – in corso di progettazione € 619.748,28

Legge 457/78 4° biennio NC

- 1) Rosarno – nominati D.L.-Collaudatore opere in c.a. e coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione € 1.088.000,00
- 2) Stignano – approvazione atti di collaudo € 516.456,90

Legge 67/88 biennio 88/89 2^ tranche NC

- 1) Bagnara – il Comune non ha definito le problematiche connesse con l'area assegnata € 619.748,28
- 2) Caulonia – in corso progettazione intervento € 619.748,28
- 3) Melito P. Salvo – delibera n. 135 del 20.05.13 affidamento incarico progetto, D.L. e Coordinatore sicurezza € 619.748,28
- 4) Rizziconi – richiesta all'Assessorato competente la riprogrammazione dell'intervento
Nessun riscontro è ancora pervenuto € 619.748,28
- 5) Roccella Jonica – il Comune non ha ancora assegnato l'area € 619.748,28
- 6) Rosarno – in corso di progettazione € 619.748,28
- 7) Siderno – lavori eseguiti – approvati atti di collaudo € 619.748,28

Affidamento incarichi esterni

Constatata la carenza di organico e dovendo assicurare il raggiungimento degli obiettivi previsti, per supportare la struttura tecnica con eventuali affidamenti di attività a professionisti esterni, con l'affidamento di n. 7 incarichi per Coordinatori della sicurezza in fase di esecuzione e n. 3 incarichi per indagini geologiche. Si è provveduto, inoltre, con delibera n. 441 del 05.11.14 all'aggiornamento dell'Albo dei professionisti.

Manutenzione a chiamata ed a guasto

L'ATERP di Reggio Calabria gestisce n. 13.500 circa alloggi, la gestione e manutenzione degli stessi viene espletata con grosse difficoltà derivanti dalla carenza di organico ed ottimizzando al massimo le risorse umane ed i mezzi esistenti.

A questo proposito, per migliorare la qualità del servizio e la certezza delle risposte alle richieste degli assegnatari, si è predisposto ed attivato un programma relativo alla gestione della manutenzione con l'inserimento di tutti i dati necessari per una verifica periodica dell'assolvimento delle disposizioni e dei compiti assegnati.

Nell'anno 2014 sono stati eseguiti interventi di somma urgenza per un importo complessivo di € 740.508,79, a fronte di € 900.000,00 previsti in bilancio.

Accatastamenti

In linea con gli obiettivi del Piano Operativo di ricognizione degli immobili dell'Azienda si è continuata l'attività di accatastamento degli immobili, affidando n. 80 incarichi per l'accatastamento di n. 1.742 alloggi.

Approvazione atti di contabilità finale

Sono state approvate n. 9 contabilità finali.

Comitato Tecnico

Il Comitato Tecnico in cui lo scrivente svolge le funzioni di Presidente ha esaminato n. 20 atti di pertinenza dell'Azienda.

C) Spesa per il personale dipendente e consistenza dell'organico

La spesa per il 2014 relativa al personale, comprensiva degli oneri previdenziali e assicurativi e del TFR, è così suddivisa:

Retribuzioni ed indennità	€	1.268.992,55
Diarie e trasferte	€	43.763,48
Contributi assistenziali e previdenziali	€	385.854,97
Altri oneri (assicurazione del personale)	€	22.230,00
Trattamento accessorio	€	140.006,65
Incentivi Tecnici e Legali Pers. Dipend.	€	3.390,45
Retrib. di posiz.e risultato ai dirigenti	€	173.304,76
Incentivi Tecnici e Legali -Dirigenti	€	48.604,15
Trattamento di fine rapporto	€	21.422,54
Quota accantonamento TFR	€	152.931,71
Spese per la formazione	€	0,00
<u>Oneri riflessi per personale in quiescenza</u>	€	<u>5.054,21</u>
<i>Totale</i>	€	<i>2.265.555,47</i>

Al 31/12/2014 la consistenza del personale è di n.48 dipendenti con contratto a tempo indeterminato:

- N. 5 Dirigenti di Servizio;
- N. 13 posizioni economiche D5;
- N. 1 posizioni economiche D2;
- N. 5 posizioni economiche D3;
- N. 11 posizioni economiche C3;
- N. 1 posizioni economiche C2;
- N. 2 posizioni economiche B5;
- N. 2 posizioni economiche B4;
- N. 5 posizioni economiche B3;
- N. 3 posizioni economiche A3.

D) Programma di alienazione degli alloggi

Le attività di cessione degli alloggi programmate dall'azienda per l'anno 2014, riferiti alle disposizioni legislative vigenti (Legge n.513/1977 e Legge n.560/1993), prevedevano la vendita di n. 200 alloggi per € 3.000.000:

Nel corso dell'anno 2014 sono stati accertati e incassati € 2.818.387,83, dalla vendita di alloggi ai sensi della L. 560/93 così come risulta dal conto corrente n° 2763 rispetto ad una previsione di vendita di € 4.000.000,00 .

E) Gestioni immobiliari per conto terzi

L'Azienda non effettua gestioni immobiliari di patrimoni di terzi ad eccezione degli alloggi già dello Stato, trasferiti in proprietà ai Comuni competenti territorialmente.

F) La situazione debitoria.

Al 31/12/2014 la situazione debitoria a totale carico dell'Azienda r derivante da vertenze giudiziarie esecutive e dunque azionabili è da considerarsi inesistente..

RENDICONTO FINANZIARIO

Il Bilancio è costituito da 6 Titoli nelle Entrate e 4 Titoli nelle Uscite. Ogni titolo è suddiviso in categorie, capitoli e articoli.

Nella prima colonna è previsto un codice che è costituito dal numero del Capitolo e nella seconda dell'articolo, poi viene poi indicata la relativa denominazione.

Per ogni voce vengono evidenziati:

- per le entrate: le previsioni, le somme accertate, le somme riscosse, i residui iniziali, la gestione di cassa e i residui al termine dell'esercizio;
- per le uscite: le previsioni, gli impegni, i pagamenti e i residui passivi, la gestione di cassa e i residui a fine esercizio.

Sono inoltre indicati gli scostamenti rispetto alle previsioni. Tutti i dati, infine, sono riepilogati per categorie, per titoli e per totali generali di entrate e uscite.

L'avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione è evidenziato nell'allegata "Situazione Amministrativa", la quale si compone di due parti: nella prima figurano i movimenti effettivi della cassa, nella seconda sono esposti invece i valori dei residui di competenza, degli esercizi precedenti e delle variazioni.

I residui attivi, con atto contestuale all'approvazione del conto consuntivo, sono stati dichiarati inesigibili, sia per inesistenza che per errori materiali, per (deliberazione n.114 del 24/06/2015).

I residui passivi, con atto contestuale all'approvazione del consuntivo, sono stati dichiarati perenti, sono state rilevate economie ed errori materiali per € 700.746 (deliberazione n.113 del 24/06/2015).

La parte più consistente dei residui attivi (€ 1.765.126,907 su € 21.159.970,33) è rappresentata dai canoni di locazione non riscossi. Per il recupero degli stessi, per come si è evidenziato nelle pagine precedenti della presente relazione, l'Azienda, come anche l' A.T.E.R.P. di Vibo Valentia ha attivato un procedimento di riscossione coattiva con l'ausilio di Poste Italiane. Si confida, altresì, che anche attraverso la realizzazione del "Piano operativo delle politiche della casa" come dalle procedure di regolarizzazione e vendita degli alloggi, si possa realizzare il prossimo anno una significativa riduzione di tali residui.

Per quanto riguarda i residui passivi si sottolinea come l'importo di € 15.276.113,23 si riferisce, soprattutto, sia alle spese in conto capitale (€ 5.634.356,60) come alle partite di giro (€ 1.105.415,45) comunque sensibilmente inferiori rispetto al 2013.

L'andamento della cassa, rilevato dalle scritture contabili, viene controllato e verificato con quanto comunicato dal Tesoriere (nel nostro caso dalla CARIME S.p.A.).

I valori relativi ai residui sono rilevati dal consuntivo finanziario.

Nel corso dell'esercizio 2014, viene riportato un avanzo di amministrazione di €2.381.013,67. Tale valore scaturisce dalla differenza tra i residui passivi pari a € 15.276.113,23 e quelli attivi pari a € 17.657.126,90 tenuto conto però della consistenza di cassa alla fine dell'esercizio pari ad € 1.228.249,64.

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Titolo 1 - Entrate da trasferimenti correnti - **Categorie 1-2-3-4** presenta i seguenti totali:

Previsione	€ 26.000,00
Accertamento e riscossione	€ <u>0,00</u>
Differenza rispetto alle previsioni	€ 26.000,00

Titolo 2 - Altre Entrate- **Categorie 5-6-7-8** presenta i seguenti totali:

Previsione	€ 8.202.500,00
Accertamento	€ <u>7.900.674,80</u>
Differenza rispetto alle previsioni	€ 301.825,20

Titolo 3- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti- **Categorie 9-10-11-12** presenta i seguenti totali:

Previsione	€ 12.000,00
Accertamento	€ <u>530.848,00</u>
Differenza rispetto alla previsione	€ 518.848,00

Titolo 4 - Entrate derivanti da trasferimenti in C/ capitale - **Categorie 13-14-15-16** presenta i seguenti totali :

previsione	€ 23.637.881,67
accertamento	€ <u>2.624.086,02</u>
differenza in meno	€ 21.013.795,65

Titolo 5 - Accensione di prestiti - **Categorie 17-18** presenta i seguenti totali :

previsione	€ 235.280,53
accertamento	€ <u>151.900,63</u>
differenza in meno	€ 83.379,90

Titolo 6 – Entrate aventi natura di partite di giro - **Categoria 19**

Previsione	€ 9.335.423,00
Accertamento	€ <u>6.076.379,01</u>
Differenza	€ 3.237.502,29

Riepilogo dei dati dei vari Titoli delle Entrate:

Titoli

ENTRATE			
TITOLI	PREVISIONI	ACCERTAMENTI	DIFFERENZA IN +/-
1 entrate da trasfer. correnti	26.000,00	0,00	26.000,00
2 altre entrate	8.202.500,00	7.900.674,80	301.825,20
3 alienazione beni patrimon.e riscossioni crediti	12.000,00	530.848,00	-518.848,00
4 trasferimenti in c/capitale	23.637.881,67	2.624.086,02	21.013.795,65
5 accensione di prestiti	235.280,55	151.900,63	83.379,92
6 partite di giro	9.335.423,00	6.076.379,01	3.259.043,99
	41.449.085,22	17.283.888,46	24.165.196,76

USCITE

Titolo 1- Spese correnti- **Categorie 1-2-3-4-5-6-7-8-9** presenta i seguenti totali:

previsione	€ 8.240.500,00
impegni	€ 5.930.585,58
differenza rispetto alle previsioni	€ 2.309.914,42

Titolo 2 - Spese in c/capitale -**Categorie 10-11-12-13-14** si presenta come segue:

previsione	€ 23.831.239,40
impegni	€ 2.854.537,18
differenza in meno	€ 17.976.702,22

Titolo 3 - Estinzione di mutui e anticipazioni- **Categorie 15 -16-17** si presenta come segue:

previsione	€ 41.922,80
impegno	€ 15.422,80
ed una differenza	€ 26.500,00

Titolo 4 - Partite di giro -**Categoria 18** - presenta i seguenti totali:

previsione	€ 9.335.423,00
impegno	€ 5.950.940,31
differenza	€ 3.384.482,69

Riepilogo dei dati dei vari Titoli della Spesa:

Titoli	Previsioni	Impegni	Diff. in
1 spese correnti	8.240.500,00	5.930.585,58	- 2.309.914,42
2 spese in c/capitale	23.831.239,40	2.854.537,18	-17.976.702,22
3 estinz.mutui ed anticip.	41.922,80	15.422,80	- 26.500,00
4 partite di giro	9.335.423,00	5.950.940,31	-3.384.482,69
TOTALI	41.449.085,20	14.751.485,87	- 23.697.599,33

GESTIONE DEI RESIDUI

Residui attivi

I residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio risultano dal seguente prospetto distinto per titoli

titolo 1	€	0,00
" 2	€	16.225.228,62
" 3	€	0,00
" 4	€	3.718.501,55
" 5	€	22.843,87
" 6	€	<u>1.193.396,29</u>
in totale	€	21.159.970,33

nel corso dell'esercizio 2014 risultano effettuati i seguenti movimenti :

all'inizio dell'esercizio	€	21.159.970,33
residui riscossi	€	<u>3.747.680,30</u>
rimasti da riscuotere al 31/12/14 in c/ anni precedenti	€	17.412.290,03
aumentate dell'importo dei residui dell'esercizio	€	4.251.861,48
meno quelli dichiarati inesigibili	€	<u>4.007.024,61</u>
Totale generale dei residui attivi al 31/12/13	€	17.657.126,90

Residui passivi

I residui passivi esistenti all'inizio dell'esercizio risultano dal seguente prospetto redatto per titoli:

Titolo 1	€	7.629.259,33
" 2	€	5.974.863,84
" 3	€	2.575.631,71
4	€	<u>1.408.127,33</u>
in totale	€	17.587.882,21

Nel corso dell'esercizio 2014 risultano effettuati i seguenti movimenti:

residui passivi iniziali	€	17.587.882,21
pagati	€	<u>4.096.368,19</u>
rimasti da pagare	€	13.491.514,02
aumentati dell'importo dei residui dell'esercizio	€	2.485.346,19
diminuiti dei perenti e delle economie	-	<u>700.746,98</u>
totale generale dei residui passivi al 31/12/14	€	15.276.113,23

Terminato l'esame delle varie voci del rendiconto finanziario, appare utile mettere a confronto alcuni dati :

TITOLI	ENTRATE	
	PREVISIONI di competenza	RISCOSSIONI di cassa
1	26.000,00	
2	8.202.500,00	6.891.078,93
3	12.000,00	530.848,00
4	23.637.881,67	2.427.873,26
5	235.280,53	145.633,95
6	9.335.423,00	6.038.275,53
	41.449.085,20	16.033.709,67

TITOLI	USCITE	
	PREVISIONI di competenza	PAGAMENTI di cassa
1	8.240.500,00	6.830.071,00
2	23.831.239,40	3.195.044,42
3	41.922,80	97.653,79
4	9.335.423,00	6.239.738,66
	41.449.085,20	16.362.507,87

CONTO ECONOMICO - Allegato D

L'aspetto economico della gestione viene evidenziato nell'allegato modello **D** di cui al DM 10/10/1986.

Questo prospetto è distinto in due parti :

-prima parte : entrate e spese finanziarie correnti ;

-seconda parte : componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

La parte prima non necessita di particolari elaborazioni perché i dati sono tratti dal rendiconto finanziario modello E, dal quale è facile desumere i costi ed i ricavi provenienti dalla gestione finanziarie ed i cui totali sono:

Entrate correnti	€	8.431.522,80
Spese correnti	€	5.930.585,58
	€	2.500.937,22

Si precisa che per quanto riguarda l'importo di C 530.848,00 della categoria 9 (alienazione di immobili e di beni patrimoniali L. 560/93) corrispondente all'80% della disponibilità esistente presso la Banca D'Italia destinati a coprire il deficit finanziario.

I componenti della seconda parte, positivi e negativi, non danno luogo a movimenti finanziari, l'esame va riferito agli ammortamenti e alla quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo T.F.R .

Questa seconda parte mette in evidenza un disavanzo economico di € 1.487.982,52 le cui voci principali riguardano:

- all'amm/to calcolato su gli alloggi e locali di proprietà superficiaria in locazione per € 3.835.930,93;
- all'amm/to mobili, macchine e attrezzature per € 57,10;
- all'accantonamento al fondo TFR per € 152.931,71;

Il risultato economico dell'esercizio è, dunque, dato da :

Totale generale ricavi	€	8.431.522,80
" " costi	€ -	<u>9.919.505,32</u>
disavanzo economico dell'anno 2014	€ -	1.487.982,52

SITUAZIONE PATRIMONIALE - Allegato F

La Situazione Patrimoniale dell'Azienda evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi e presenta i seguenti risultati:

Attivo	€	248.581.335,09
Conti d'ordine:		0,00
Lavori per conto di terzi	€	0,00
<u>Totale generale Attivo</u>	€	<u>248.581.335,09</u>

Passivo	€	126.922.992,98
Patrimonio Netto	€	121.658.342,11
<u>Totale passivo</u>	€	<u>248.581.335,09</u>
Conti d'ordine:		
Lavori per conto di terzi	€	0,00
<u>Totale generale Passivo</u>	€	<u>248.581.335,09</u>

Il presente commento viene effettuato sulla Situazione Patrimoniale elaborata secondo il modello disposto dall'art. 35 del regolamento di contabilità IACP (comunque denominati), di cui al citato DM n. 3440/1986.

Qui di seguito, viene quindi effettuata un'analisi delle poste contabili più significative desumibili dall'allegato elaborato, precisando che la valutazione delle categorie di beni viene effettuata secondo i costi sostenuti, a norma dell'art. 2425, 1° comma n. 1 Cod. Civile

ATTIVO

Disponibilità liquide

Questa categoria accoglie il totale delle disponibilità liquide sia su c/c bancari che sui postali, per un totale di € 1.834.277,82;

Residui attivi

In questa categoria si evidenziano i crediti costituiti dai residui attivi:

Crediti verso utenti ed assegnatari

Mette in evidenza l'ammontare della morosità dell'utenza in locazione che al 31/12/2014 presenta il saldo pari a € 12.316.239,92.

Crediti bancari e finanziari

In questa categoria si evidenziano i crediti costituiti da residui attivi presso:

Crediti verso la Tesoreria Provinciale

Questa voce si riferisce a depositi presso la Tesoreria Provinciale - Banca di Italia derivanti dalle leggi 513 e 560 e che saranno prelevati per lavori di risanamento , come già evidenziato nell'allegato D.

Rimanenze attive di esercizio

Materiali e scorte

Il conto registra un valore di € 2.500,00 e si riferisce esclusivamente a materiale vario di cancelleria in magazzino.

Immobili

Immobili

Il conto registra complessivamente un valore pressoché uguale all'anno precedente perché contestualmente alla cessione di alloggi si è aggiunta la patrimonializzazione degli interventi di recupero di alloggi dell'Azienda. Al 31/12/2014 presenta una consistenza finale di € 228.907.166,57.

Per l'accertamento reale della consistenza patrimoniale degli immobili di proprietà adesso l'Ente potrà godere dei fondi di cui alla Delibera della Giunta Regionale n. 347/12.

Interventi costruttivi in corso ed ultimati

Interventi costruttivi e di risanamento e ristrutturazione

Gli interventi costruttivi presentano un incremento rispetto al 2013 pari ad € 22.508,13 derivanti dall'attività costruttiva dell'Ente.

Le variazioni in negativo di questo conto sono costituite dalla diminuzione della spesa per manutenzione.

Immobilizzazioni tecniche

Mobili e macchine per ufficio

Si tratta dei beni strumentali di proprietà dell'Ente. Si segnala un incremento rispetto a quanto registrato nel 2013, esattamente di € 456,77 .

PASSIVO

Residui passivi

Questa categoria di debiti è costituita prevalentemente:

Debiti verso lo Stato

In questa categoria

Fornitori

Evidenzia i debiti nei confronti di fornitori diversi e di imprese appaltatrici, la cui liquidazione deve ancora avvenire. Il totale è pari a € 4.079.142,33 superiore rispetto ai dati registrati nel bilancio chiuso al 31/12/2013.

Debiti verso assegnatari e cessionari

L'unica voce presente in bilancio riguarda il debito verso assegnatari e cessionari per depositi cauzionali effettuati dagli stessi e che, al bisogno, dovranno essere rimborsati: € 466.062,59.

Debiti diversi

La voce è riferita al debito nei confronti dell'Erario per IVA, ICI e registrazione contratti, per accertamenti notificati all'Azienda dagli Uffici Finanziari e ad altre voci non imputabili alle precedenti con un decremento rispetto al 2013.

Debiti bancari e finanziari

Mutui

L'importo di € 15.422,80 costituisce il debito residuo dell'Azienda nei confronti della Cassa DD.PP. per mutui relativi alla costruzione di alloggi.

Fondi di accantonamento

Fondo di quiescenza e previdenza

Fondo trattamento di fine rapporto. Costituito a norma dell'art. 2429 C.C., è pari a € 2.387.871,52 e registra un aumento rispetto al 2013 pari a € 131.509,31, corrispondente alla quota dell'anno, detratto ciò che si è pagato.

Poste rettificative dell'attivo

Fondo ammortamento alloggi, locali e servizi residenziali

Alloggi e locali di proprietà in locazione e in patto di futura vendita. La voce ammonta a € 109.236.399,53.

Fondo ammortamento macchine, mobili ed attrezzature

È pari a € 7.185,90 e presenta una variazione in aumento di € 57,10. Si precisa che i criteri per la determinazione delle quote di ammortamento tengono conto delle normali aliquote previste per le singole categorie di beni di cui al DM Finanze del 29/1/1994.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è pari a € 121.658.342,11 ed è stato così calcolato:

	01/01/2014	31/12/2014	DIFFERENZA
TOTALE ATTIVITA'	252.817.400,32	248.581.335,09	-4.236.065,23
TOTALE PASSIVITA'	125.311.529,96	126.922.922,98	1.611.463,01
PATRIMONIO NETTO	127.505.870,35	121.658.342,11	5.847.528,24

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - Allegato G

Questo prospetto, dal quale si rileva un avanzo di amministrazione di € 2.381.013,67 è stato già illustrato precedentemente.

Si tratta di "Avanzo" apparente in quanto non realizzato: si sarebbe concretizzato qualora si fossero incassati tutti i residui attivi e si fossero pagati tutti i residui passivi.

Reggio Calabria

Il Dirigente Delegato
(arch. Giuseppe Redente)

