



COPIA

REGIONE CALABRIA

GIUNTA REGIONALE

Estratto del processo verbale della seduta del 21 DIC. 2010

OGGETTO: Bilancio di previsione dell'ATERP (Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica) della Provincia di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2011. Proposta al Consiglio regionale.

2^a COMM. CONSILIARE

Alla trattazione dell'argomento in oggetto partecipano:

	Presente	Assente
1. Giuseppe SCOPELLITI Presidente	X	
2. Antonella STASI Vice Presidente e gli Assessori	X	
3. Pietro AIELLO	X	
4. Mario CALIGIURI	X	
5. Fabrizio CAPUA		X
6. Antonio Stefano CARIDI		X
7. Giuseppe GENTILE	X	
8. Giacomo MANCINI	X	
9. Francesco PUGLIANO	X	
10. Francescantonio STILLITANI	X	
11. Domenico TALLINI		X
12. Michele TREMATERRA	X	

Assiste il Segretario Avv. Franco Zoccali

Consiglio Regionale della Calabria

PROTOCOLLO GENERALE

Prot. n. 1853 del 14.1.11

Classificazione 1.15.1

N. 833 del registro
delle deliberazioni

Inviata al Dipartimento

Bilancio

13 GEN. 2011

Inviata al
Consiglio Regionale

13 GEN. 2011

Inviata alla
Corte dei Conti

Il _____

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
Dott. Filippo De Cello

Il Dirigente di Servizio
Dott. Michele Stefanizzi

LA GIUNTA REGIONALE

PREMESSO CHE

- la legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 recante "Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria", all'articolo 57, comma 3, dispone che i bilanci degli Enti, delle Aziende e delle Agenzie regionali sono presentati entro il 10 settembre di ogni anno ai rispettivi Dipartimenti della Giunta regionale competenti per materia che, previa istruttoria conclusa con parere favorevole, li inviano entro il successivo 20 settembre al Dipartimento "Bilancio e Patrimonio" per la definitiva istruttoria di propria competenza;
- la Giunta regionale entro il 15 ottobre trasmette i bilanci al Consiglio regionale per la successiva approvazione entro il 30 novembre, a norma dell'articolo 54, comma 5, lettera b) dello Statuto;

CONSIDERATO CHE:

- con deliberazione del Direttore Generale dell'ATERP (Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica) della Provincia di Reggio Calabria n. 305 del 31 agosto 2010 è stato approvato il progetto di bilancio di previsione della medesima Azienda per l'anno 2011;
- il Dipartimento competente "Lavori Pubblici, Edilizia residenziale, Politica della casa" ha trasmesso, con nota n. 3676 del 28 settembre 2010, previa istruttoria conclusa con parere favorevole, il bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2011 corredato della relazione prevista dal su citato articolo 57 della legge regionale n. 8/2002;
- il Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda, nella seduta del 30 agosto 2010, ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2011;
- il Servizio "Bilancio della Regione e degli Enti Strumentali" ha effettuato l'istruttoria di propria competenza, non rilevando elementi ostativi all'invio degli atti in Giunta e, quindi, al Consiglio Regionale, pur formulando, con nota n. 42788 del 13 dicembre 2010, allegata alla presente deliberazione, specifiche raccomandazioni agli organi dell'Azienda da adottare in sede di chiusura dei conti per l'esercizio finanziario 2010 e, quindi, in sede di assestamento del bilancio 2011;

RAVVISATA, pertanto, la necessità:

- di proporre al Consiglio Regionale - ai sensi del citato articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 - il progetto del bilancio di previsione dell'ATERP di Reggio Calabria relativo all'esercizio finanziario 2011, allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, ai fini dell'adozione dei provvedimenti di propria competenza;
- qualora l'iter di approvazione presso il Consiglio regionale non si concluda entro il 31 dicembre 2010, di autorizzare l'ATERP della Provincia di Reggio Calabria, sulla base del progetto di bilancio allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, all'esercizio provvisorio dello stesso, fino a quando il bilancio di previsione per l'anno 2011 non sia

stato approvato e non oltre il 30 aprile 2011, entro il limite dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti del bilancio 2011 e nei limiti della maggiore spesa necessaria, all'utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e delle spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali.

VISTI

- la legge regionale 30 agosto 1996, n. 27 istitutiva delle Aziende Territoriali per l'Edilizia Residenziale Pubblica;
- la legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8;
- l'articolo 54, comma 5, lettera b), dello Statuto della regione Calabria;

SU PROPOSTA dell'Assessore al Bilancio e Patrimonio On.le Avv. Giacomo Mancini, formulata alla stregua dell'istruttoria compiuta dalle strutture interessate, nonché della espressa dichiarazione di regolarità dell'atto resa dai dirigenti competenti, a voti unanimi

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa:

- di proporre al Consiglio Regionale - ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 - il progetto del bilancio di previsione dell'ATERP di Reggio Calabria relativo all'esercizio finanziario 2011, con allegati tutti i documenti richiamati in premessa che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di trasmettere la presente deliberazione al Consiglio Regionale ai fini dell'adozione dei provvedimenti di propria competenza ai sensi dell'articolo 54, comma 5, lettera b) dello Statuto della Regione Calabria;
- di autorizzare l'ATERP (Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica) della Provincia di Reggio Calabria - qualora l'iter di approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2011 non si concluda entro il 31 dicembre 2010 e comunque, non oltre il 30 aprile 2011 - all'esercizio provvisorio del bilancio entro il limite dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti delle UPB del progetto di bilancio relativo all'anno 2011 allegato al presente atto e nei limiti della maggiore spesa necessaria, all'utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e delle spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

Del che si è redatto processo verbale che viene sottoscritto come appresso:

Il Presidente: f.to **SCOPELLITI**

Il Segretario: f.to *Zoccali*

Copia conforme per uso amministrativo

Li 13 GEN. 2011

IL SEGRETARIO



A.T.E.R.P.
Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica della Provincia di
REGGIO CALABRIA
(Ente pubblico ex L.R.30 agosto 1996 n. 27)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 305 del 31 AGO. 2010

SETTORE PROPONENTE: AMMINISTRATIVO
Servizio Ragioneria

OGGETTO: Bilancio Preventivo per l'esercizio finanziario 2011.

p. Il Dirigente il Servizio di Ragioneria _____

Dott.ssa SILVANA AMBROGGIO

Il Direttore Amministrativo Dott. Antonio BIASI esprime parere favorevole _____

Il Direttore Tecnico Arch. Giuseppe REDENTE esprime parere favorevole _____



[Handwritten signatures]

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Servizio di Ragioneria che ha curato l'istruttoria,

PREMESSO:

- che con propria deliberazione n. 181 del 21/05/2010 ai sensi dell'art. 128 del Decreto Legge .163/06 e succ. modif., è stato adottato il Programma finanziario triennale 2011/2013 e l'elenco dei lavori per l'anno 2011;
- che è stato garantito il pareggio costi-ricavi di amministrazione, compresi gli oneri fiscali e di manutenzione, nonché il versamento al fondo di edilizia residenziale pubblica dello 0,50% annuo del valore locativo del patrimonio gestito, con esclusione degli alloggi a canone sociale;
- che occorre provvedere all'approvazione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011;

VISTO :

- il D.M. 10 ottobre 1986 (Approvazione dello schema di bilancio tipo e annesso regolamento degli Istituti autonomi per le case popolari);
- il parere del Collegio dei Revisori dei conti espresso nella seduta del 30 agosto 2010;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Tecnico;

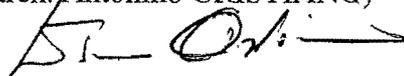
DELIBERA

- 1) di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 completo dei relativi allegati;
- 2) di prendere atto del parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;
- 3) di trasmettere la presente deliberazione al Dipartimento LL.PP. della Regione Calabria per le superiori determinazioni di competenza.

La presente deliberazione dovrà essere inviata al Collegio dei Revisori dei conti entro tre giorni dalla data di adozione.

La presente deliberazione sarà pubblicata all'albo dell'Azienda per giorni 15 consecutivi.

Il Direttore Generale
(arch. Antonino CRISTIANO)



31 AGO. 2010

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

Reggio Calabria, li 31 AGO. 2010

L'addetto



IL Direttore Amministrativo
dott. Antonio Biasi

La presente deliberazione è stata trasmessa al Collegio dei Revisori in data _____
il quale ha adottato la seguente decisione:

Visto senza osservazione verbale n. _____ del _____

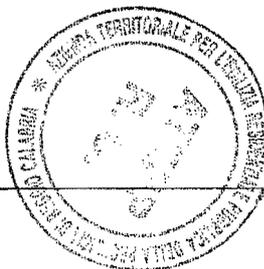
Visto con osservazioni verbale n. _____ del _____

Reggio Calabria, li _____

Il Collegio dei Revisori

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

Reggio Calabria, li 31 AGO. 2010



IL Direttore Amministrativo
dott. Antonio Biasi

Allegato alla deliberazione
n. 833 del 21 DIC. 2010



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

BILANCIO DI PREVISIONE

PER

L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

ALLEGATO A

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	AV 00	Avanzo di Amministrazione presunto				3.916.638,14	
	FC 00	Fondo iniziale di cassa presunto					500.000,00
		TITOLO 1					
		Entrate da trasferimenti correnti					
		Categoria 1					
		Trasferimenti da parte dello stato					
	10 1	Contributo dello stato sui finanziamenti (per le sole incidenze attive sul capitale mutato)	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00
		Totale Categoria 1	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00
		Categoria 2					
		Trasferimenti da parte della Regione					
	20 1	Contributi dalla Regione in c/esercizio					
		Totale Categoria 2					
		Categoria 3					
		Trasferimenti da parte dei Comuni e della Provincia					
	30 1	Contributi dei Comuni e della Provincia in c/esercizio					
		Totale Categoria 3					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 4					
	40	1	Trasferimenti da altri Enti					
			Contributi di altri Enti in c/esercizio					
			Totale Categoria 4					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		Riassunto del Titolo 1					
		Entrate da trasferimenti correnti					
		Categoria 1					
		Trasferimenti da parte dello stato	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00
		Categoria 2					
		Trasferimenti da parte della Regione					
		Categoria 3					
		Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie					
		Categoria 4					
		Trasferimenti da altri Enti					
		TOTALE TITOLO 1	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		TITOLO 2					
		Altre Entrate					
		Categoria 5					
		Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi					
50	1	Ricavo vendita materiali fuori uso					
60		Corrispettivi per amministrazione stabili:					
	1	Quote amministrazione alloggi ceduti in proprietà		0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Compensi gestioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Corrispettivi gestione rientri G.S.					
	4	Proventi sanzioni amministrazione utenti					
	5	Proventi esercizio diritto prelazione vendita alloggi	7.312,00	9.000,00	6.000,00	15.000,00	22.312,00
70	1	Corrispettivi manutenzione degli stabili					
80		Corrispettivi per servizi a rimborso:					
	1	Manutenzione alloggi a riscatto (legge 1676/60)		0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	90	Corrispettivi tecnici per interventi edilizi:					
	1	Compensi tecnici interventi costruttivi di proprietà		500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	2	Compensi tecnici interventi recupero edilizio		800.000,00	-250.000,00	550.000,00	550.000,00
	3	Compensi tecnici altri interventi (lavori Enti Pubblici acquisto e recupero, riqualificazione urbana)		100.000,00	-50.000,00	50.000,00	50.000,00
		Totale Categoria 5	7.312,00	1.409.000,00	-294.000,00	1.115.000,00	1.122.312,00
		Categoria 6					
		Redditi e proventi patrimoniali					
	100	Canoni di locazione					
	1	Alloggi di proprietà costruiti con finanziamenti statali	12.914.846,61	4.757.600,00	-57.600,00	4.700.000,00	17.614.846,61
	2	Alloggi ex-Gescal	2.702.461,50	841.997,00	-26.997,00	815.000,00	3.517.461,50
	3	Alloggi e locali di proprietà dello Stato	6.654.887,55	1.626.530,08	-126.530,08	1.500.000,00	8.154.887,55
	4	Locali di proprietà adibiti ad uso diverso	1.776.603,68	347.238,00	2.762,00	350.000,00	2.126.603,68
	5	Differenze per adeguamento canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	120	1	Proventi delle partecipazioni					
	130	1	Interessi su titoli a reddito fisso					
	140		Interessi su depositi:					
		1	Interessi su depositi presso banche	50,00	500,00	0,00	500,00	550,00
		2	Interessi su depositi presso Amministrazione Postale		2.000,00	2.000,00	4.000,00	4.000,00
		3	Interessi su depositi presso Tesoreria Provinciale					
	150		Interessi da assegnatari:					
		1	Per dilazione debiti					
		2	Per indennità di mora su canoni					
		3	Per rivalutazione monetaria					
	160	1	Interessi da cessionari di alloggi					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	170	Interessi attivi diversi :					
	1	Su mutui da erogare		15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	2	Su crediti diversi					
		Totale Categoria 6	24.048.849,34	7.590.865,08	-206.365,08	7.384.500,00	31.433.349,34
		Categoria 7					
		Poste correttive e compensative di spese correnti					
	180	Recuperi e rimborsi diversi:					
	1	Rimborsi per bollettazione e riscossione canoni	33.630,40	168.768,00	-18.768,00	150.000,00	183.630,40
	2	Rimborsi per stipulazione contratti	390.993,85	29.000,00	-11.249,28	17.750,72	408.744,57
	3	Rimborsi per procedimenti legali	17.117,70	25.000,00	0,00	25.000,00	42.117,70
	4	diritti di segreteria		0,00	0,00	0,00	0,00
	5	diritti istruttoria pratiche cessione		75.000,00	-15.000,00	60.000,00	60.000,00
	6	diritti istruttoria per rateizzazioni		0,00	0,00	0,00	0,00
	7	rimborsi per crediti di imposte	1.907,00	0,00	0,00		1.907,00
	190	1 Rimborsi per interessi ed imposte dalla G.S.					
		Totale categoria 7	443.648,95	297.768,00	-45.017,28	252.750,72	696.399,67

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		Categoria 8					
		Altre Entrate non classificabili in altre voci					
	200	Entrate eventuali varie					
	1	Arrotondamenti		5.000,00	4.000,00	9.000,00	9.000,00
	2	Rientri su anticipazioni		50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	210	Rimborsi diversi :					
	1	Recupero quota vendita alloggi L. 560/93 per ripiano deficit	0,00	4.800.000,00	-800.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	2	Recupero quotate L. 513 art. 25 per ripiano deficit	1.357,34				1.357,34
		Totale Categoria 8	1.357,34	4.855.000,00	-796.000,00	4.059.000,00	4.060.357,34

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPIITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		Riassunto del Titolo 2 Altre Entrate					
		Categoria 5 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	7.312,00	1.409.000,00	-294.000,00	1.115.000,00	1.122.312,00
		Categoria 6 Redditi e proventi patrimoniali	24.048.849,34	7.590.865,08	-206.365,08	7.384.500,00	31.433.349,34
		Categoria 7 Poste correttive e compensative di spese correnti	443.648,95	297.768,00	-45.017,28	252.750,72	696.399,67
		Categoria 8 Altre Entrate non classificabili in altre voci	1.357,34	4.855.000,00	-796.000,00	4.059.000,00	4.060.357,34
		TOTALE TITOLO 2	24.501.167,63	14.152.633,08	-1.341.382,36	12.811.250,72	37.312.418,35

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			TITOLO 3					
			Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti					
			Categoria 9					
			Alienazione di immobili e diritti reali					
	220	1	Alienazione aree					
	230		Alienazione stabili di proprietà in locazione:					
		1	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L.560	0,00	6.000.000,00	-1.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		2	Alloggi costruiti con il contributo dello Stato L.513 e precedenti		0,00	0,00	0,00	0,00
	240	1	Alienazione stabili in proprietà superf. In locazione					
	250	1	Alienazione stabili di proprietà o in proprietà su superficie uso diretto					
	260	1	Alienazione di servizi residenziali					
	270	1	Alienazione immobili diversi					
			Totale categoria 9	0,00	6.000.000,00	-1.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 10					
			Alienazione di immobilizzazioni tecniche					
	280	1	Alienazione macchine					
	290	1	Alienazione mobili e macchine per ufficio					
	300	1	Alienazione attrezzature					
	310	1	Alienazione automezzi					
			Totale Categoria 10					
			Categoria 11					
			Realizzo dei valori mobiliari					
	320	1	Cessioni di partecipazioni azionarie					
	330	1	Realizzo di titoli di credito a reddito fisso					
			Totale Categoria 11					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 12					
			Riscossione di crediti e anticipazioni					
	340		Prelievi di depositi:					
		1	Da Tesoreria Statale					
		2	C/C vincolato presso la Cassa DD.PP.					
	350	1	Assegnatari di alloggi ex-Gescal per quote capitale in futura vendita					
	360	1	Cessionari di alloggi ex-GESCAL per quote capitale con ipoteca legale	12.067,53				12.067,53
	370		Mutuatari per quote capitale:					
		1	Soci di cooperative edilizie L.60	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
		2	Generalità dei lavoratori		0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Comuni L.60					
	380	1	Utenti ed assegnatari per dilazione debiti					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
390	1	Depositi cauzionali a garanzia mutui e contratti diversi					
400		Anticipazioni e crediti diversi al personale e condomini:					
	1	Prelevamento fondi dal libretto vincolato T.F.R.					
410		Rimborsi e diversi:					
	1	Recupero ammortamento mutui edilizi - sorte Capitale - da G.S.		0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Recupero ammortamento mutui edilizi sorte Capitale non dovuti		0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Erario c/IVA		0,00	0,00	0,00	0,00
	4	recupero crediti vari	0,00	548.000,00	52.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale Categoria 12			12.067,53	558.000,00	52.000,00	610.000,00	622.067,53

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto TITOLO 3 Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti					
			Categoria 9 Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	6.000.000,00	-1.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
			Categoria 10 Alienazioni di immobilizzazioni tecniche					
			Categoria 11 Realizzo di valori mobiliari					
			Categoria 12 Riscossione di crediti e anticipazioni	12.067,53	558.000,00	52.000,00	610.000,00	622.067,53
			TOTALE TITOLO 3	12.067,53	6.558.000,00	-948.000,00	5.610.000,00	5.622.067,53

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITULO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		TITOLO 4					
		Entrate derivanti da trasferimenti in C/capitale					
		Categoria 13					
		Trasferimenti dallo Stato					
420		Finanziamenti dallo Stato (CER) in C/capitale :					
	1	Per interventi costruttivi		3.100.000,00	-100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	2	Per interventi di recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall'ATERP		3.200.000,00	-350.000,00	3.550.000,00	3.550.000,00
	3	Per interventi eseguiti da terzi	0,00	300.000,00	-50.000,00	250.000,00	250.000,00
	4	Per maggiori oneri interventi pregressi, risanamento deficit finanziario e risanamento situazione debitoria aziendale			0,00	0,00	0,00
	5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)		0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU) per conto di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Per spese geologiche.	0,00	54.000,00	-54.000,00	0,00	0,00
	8	Per ripiano deficit	0,00	4.800.000,00	-800.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
	9	Per mantenimento e rinnovo del patrimonio	1.213.081,16	1.200.000,00	-200.000,00	1.000.000,00	2.213.081,16
430		Utilizzo di fondi dello Stato (CER) della G.S. :					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		1	Recupero del patrimonio edilizio (L.513 art. 25)	203.290,76				203.290,76
		2	Ripiano dei disavanzi (L. 513 art. 25)					
	440	1	Contributi dello Stato in annualità					
			Totale Categoria 13	1.416.371,92	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.216.371,92

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 14					
			Trasferimenti dalle regioni					
	450	1	Finanziamenti della Regione in C/capitale					
			Totale Categoria 14					
			Categoria 15					
			Trasferimenti da Comuni e Provincia					
	460	1	Finanziamenti da Comuni e Provincia in C/capitale					
			Totale Categoria 15					
			Categoria 16					
			Trasferimenti di altri Enti del settore pubblico					
	470	1	Finanziamenti di altri Enti in C/Capitale					
	480	1	Contributi di altri Enti in annualità					
			Totale Categoria 16					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto TITOLO 4					
			Entrate derivanti da trasferimenti in C/capitale					
			Categoria 13					
			Trasferimenti dello Stato	1.416.371,92	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.216.371,92
			Categoria 14					
			Trasferimenti dalle Regioni					
			Categoria 15					
			Trasferimenti da Comuni e Province					
			Categoria 16					
			Trasferimenti di altri Enti del settore pubblico					
			TOTALE TITOLO 4	1.416.371,92	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.216.371,92

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		TITOLO 5					
		Accensione di prestiti					
		Categoria 17					
		Assunzione di mutui					
	490	Mutui edilizi della Cassa DD.PP. Con oneri di amm.to a carico dell' ATERP :					
	1	Per interventi costruttivi ATERP (L.865/71 art.68/b . L.865 art 68/a, ex Incis e precedenti)		45.000,00	-45.000,00	0,00	0,00
	2	Per interventi costruttivi ex-INCIS		0,00	0,00		0,00
	3	Recupero quote mutui ammortizzati		30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	500	1 Mutui della Cassa DD.PP. Con oneri di ammortamento a totale carico dello Stato per interventi costruttivi (L.865/71 art. 68/a)		0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria 17	0,00	75.000,00	-45.000,00	30.000,00	30.000,00
		Categoria 18					
		Assunzione di altri debiti finanziari					
	510	Banche per anticipazioni:					
	1	Ordinarie annuali di Tesoreria		516.457,00	0,00	516.457,00	516.457,00
	2	Straordinarie di Tesoreria		774.685,00	0,00	774.685,00	774.685,00

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	520	1 Enti diversi per anticipazioni					
	530	1 Cessionari per anticipazioni					
	540	1 Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	29.404,65	115.000,00	-85.000,00	30.000,00	59.404,65
	550	Depositi di imprese:					
		1 Cauzioni					
		2 Oneri contrattuali					
	560	Assunzione debiti diversi:					
		1 IVA su vendite e prestazioni diverse		50.000,00	-40.000,00	10.000,00	10.000,00
		2 IVA su cessioni di beni ammortizzabili	800,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.800,00
		Totale Categoria 18	30.204,65	1.456.142,00	-95.000,00	1.361.142,00	1.391.346,65

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto del TITOLO 5					
			Accensione di prestiti					
			Categoria 17					
			Assunzione di mutui	0,00	75.000,00	-45.000,00	30.000,00	30.000,00
			Categoria 18					
			Assunzione di altri debiti finanziari	30.204,65	1.456.142,00	-95.000,00	1.361.142,00	1.391.346,65
			TOTALE TITOLO 5	30.204,65	1.531.142,00	-140.000,00	1.391.142,00	1.421.346,65

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	TITOLO 6					
	Partite di giro					
	Categoria 19					
	Entrate aventi natura di partite di giro					
570	Ritenute erariali:					
1	A dipendenti	0,00	800.000,00	-100.000,00	700.000,00	700.000,00
2	A terzi	5.000,00	300.000,00	-100.000,00	200.000,00	205.000,00
3	Su indennità espropriazione aree	0,00	100.000,00	-50.000,00	50.000,00	50.000,00
4	su quota finanziaria TFR	43.437,70	15.000,00	0,00	15.000,00	60.437,70
580	Ritenute assicurative e previdenziali:					
1	SSN					
2	CPDEL e fondo previdenza e credito	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	350.000,00
3	ENP	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
4	Contributo straordinario per l'EUROPA					
5	Contributo INPS a carico lav.autonomo	0,00	20.000,00	5.000,00	25.000,00	25.000,00
590	Riscossioni per C/terzi					

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		1	Enti diversi (sindacati e cessione stipendi)	20.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	170.000,00
		2	Trattenuta volontaria		15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
		3	C/C postali	585.576,37	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.585.576,37
		4	Comuni per Comm. Ass. alloggi	24.749,91	200.000,00	-100.000,00	100.000,00	124.749,91
		5	Varie e rimborsi Federcasa	378.931,83	10.000,00	490.000,00	500.000,00	878.931,83
	600	1	Fondi anticipazioni al Cassiere	0,00	10.330,00	0,00	10.330,00	10.330,00
			Totale Categoria 19	1.059.695,81	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.176.525,81
			Riassunto del TITOLO 6					
			Partite di giro					
			Categoria 19					
			Entrate aventi natura di partite di giro	1.059.695,81	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.176.525,81
			TOTALE TITOLO 6	1.059.695,81	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.176.525,81

RIEPILOGO TITOLI

ENTRATE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMIN.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		RIEPOLOGO DEI TITOLI					
		TITOLO 1	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00
		TITOLO 2	24.501.167,63	14.152.633,08	-1.341.382,36	12.811.250,72	37.312.418,35
		TITOLO 3	12.067,53	6.558.000,00	-948.000,00	5.610.000,00	5.622.067,53
		TITOLO 4	1.416.371,92	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.216.371,92
		TITOLO 5	30.204,65	1.531.142,00	-140.000,00	1.391.142,00	1.421.346,65
		TITOLO 6	1.059.695,81	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.176.525,81
		TOTALE	27.019.507,54	46.900.605,08	-3.139.382,36	43.761.222,72	70.780.730,26
		FONDO INIZIALE DI CASSA					500.000,00
		TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	27.019.507,54	46.900.605,08	-3.139.382,36	43.761.222,72	71.280.730,26

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
DV	00	Disavanzo presunto di Amministrazione					
		TITOLO 1					
		Spese correnti					
		Categoria 1					
		Spese per gli organi dell' Ente					
15005		Amministratori, Sindaci e Commissioni :					
	1	Amministratori e Sindaci, indennità, competenze, rimborsi e oneri sociali	197.651,20	450.000,00	-100.000,00	350.000,00	547.651,20
	2	Compensi Commissione disciplina					
		Totale Categoria 1	197.651,20	450.000,00	-100.000,00	350.000,00	547.651,20
		Categoria 2					
		Oneri per il personale in attività di servizio					
15015		Prestazioni di lavoro e relativi contributi:					
	1	Retribuzioni ed indennità al personale	397.967,89	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	2.197.967,89
	2	Lavoro straordinario					
	3	Diarie e trasferte		80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
	4	Contributi assistenziali, previdenziali ed assicurativi	117.641,72	700.000,00	100.000,00	800.000,00	917.641,72
	5	Altri oneri (assicurazione per il personale)		20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
	6	Trattamento accessorio (art.31/38 CCNL 1994/97) (comprensivo compesi progettazione e onorari Legali interni)	437.971,15	500.000,00	-50.000,00	450.000,00	887.971,15

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		7	Retribuzione di posizione e risultato Dirigenti (comprensivo compesi progettazione e onorari Legali interni)	599.577,78	600.000,00	-50.000,00	550.000,00	1.149.577,78
			Totale Categoria 2	1.553.158,54	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	5.253.158,54
			Categoria 3 Oneri per il personale in quiescenza					
	15025		Personale in quiescenza					
		1	Oneri L-336/70 e benefici contrattuali		30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
			Totale Categoria 3	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
			Categoria 4 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi					
	15035	1	Acquisto di materiali e scorte					
	15045		Spese per funzionamento uffici					
		1	Illuminazione , riscaldamento e pulizia uffici	47.099,60	120.000,00	30.000,00	150.000,00	197.099,60
		2	Postali, telegrafiche e telefoniche	44.000,00	150.000,00	-50.000,00	100.000,00	144.000,00
		3	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	13.496,75	25.000,00	5.000,00	30.000,00	43.496,75
		4	Manutenzione macchine da scrivere e da calcolo , impianti e attrezzature	4.659,60	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	14.659,60

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		5	Gestione sistema informatico	0,00	150.000,00	-100.000,00	50.000,00	50.000,00
		6	Assicurazione cassa interna		200,00	0,00	200,00	200,00
		7	Assicurazione Sede Azienda		10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
		8	Manutenzione Sede Azienda	59.645,05	90.000,00	0,00	90.000,00	149.645,05
		9	Adeguamento impianti e sicurezza sul lavoro (Sede Azienda)	67.661,00	90.000,00	-30.000,00	60.000,00	127.661,00
	15055		Spese diverse di amministrazione:					
		1	Spese di rappresentanza		2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
		2	Gestione autorrezzi		50.000,00	-50.000,00	10.000,00	10.000,00
		3	Contributi associativi FEDERCASA ANIACAP		45.000,00	-15.000,00	30.000,00	30.000,00
		4	Contributi alla CISPEL regionale		0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Partecipazioni a concorsi, seminari e convegni	0,00	60.000,00	-20.000,00	40.000,00	40.000,00
		6	Spese su depositi bancari e postali	0,00	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00
		7	Spese per concorsi pubblici	0,00	2.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
		8	Spese legali, giudiziarie e di consulenza	226.518,00	350.000,00	-150.000,00	200.000,00	426.518,00
		9	Spese varie	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
		10	Nucleo di valutazione dirigenti e valutazione strategica	29.000,00	36.000,00	4.000,00	40.000,00	69.000,00
		11	Comunicazione e innovazione	4.200,00	200.000,00	-190.000,00	100.000,00	104.200,00
			Totale Categoria 4	496.280,00	1.425.200,00	-478.000,00	947.200,00	1.443.480,00

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUIZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 5					
			Spese per prestazioni istituzionali					
	15065		Spese di amministrazione stabili:					
		1	Assicurazione degli stabili		250.000,00	50.000,00	300.000,00	300.000,00
		2	Bollettazione e riscossione canoni	12.000,00	338.000,00	-238.000,00	100.000,00	112.000,00
		3	Stipulazione contratti di affitto e riscatto	243.599,67	200.000,00	-100.000,00	100.000,00	343.599,67
		4	Quote amministrazione alloggi in condominio		50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
		5	Rimborsi quote amministrazione stabili autogestiti		0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Istruttoria pratiche cessione		0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		7	Anagrafe utenza, attuazione L.R.32/96, recupero morosità		450.000,00	-100.000,00	350.000,00	350.000,00
		8	Spese traslochi e custodia mobilio per sfratti	10.564,00	10.000,00	40.000,00	50.000,00	60.564,00
	15075		Spese di manutenzione stabili :					
		1	Appalti per manutenzione stabili:Zona Jonica	491.957,77	900.000,00	-50.000,00	850.000,00	1.341.957,77
		2	Quote manutenzione alloggi in condominio	12.060,02	90.000,00	0,00	90.000,00	102.060,02
		3	Appalti per manutenzione stabili:Zona Tirrenica	514.640,30	900.000,00	50.000,00	950.000,00	1.464.640,30
		4	Appalti per manutenzione alloggi erariali	0,00	0,00	0,00		
	15085		Spese per servizi a rimborso					
		1	Manutenzione alloggi a riscatto (L.1676/60)	0,00		0,00		0,00
		2	Manutenzione alloggi erariali	0,00	75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00
	15095		Spese per interventi edilizi:					
		1	Progettazioni	342.482,25	0,00	0,00	0,00	342.482,25
		2	Direzione lavori e assistenza cantieri	81.879,86	0,00	0,00	0,00	81.879,86

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
3	Commissioni e collaudi	199.961,48	0,00	0,00	0,00	199.961,48
4	Indagini, rilievi e accertamento immobili	828.731,03	250.000,00	50.000,00	300.000,00	1.128.731,03
5	Spese notarili per espletamento gare	0,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00
6	Pubblicazione avvisi di gara		10.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00
7	Coordinatori e di oneri per la sicurezza-D.Lgs. 494/96	307.679,19	0,00	0,00	0,00	307.679,19
8	Altre spese tecniche	25.446,81	10.000,00	0,00	10.000,00	35.446,81
9	Incarichi professionali tecnici (Progettisti, Dirett. Lavori, Collaudatori, Rilievi e accertamenti, coord. sicurezza)	527.510,12	600.000,00	0,00	600.000,00	1.127.510,12
	Totale Categoria 5	3.598.512,50	4.143.000,00	#RIF!	#RIF!	#RIF!
	Categoria 6					
	Oneri finanziari					
15105	Interessi su debiti verso banche:					
1	Su scoperti di Tesoreria		30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
15115	Interessi su mutui:					
1	Edilizi contratti dall' ATERP		30.000,00	-3.000,00	28.000,00	28.000,00
2	Edilizi relativi a costruzioni ex-INCIS		1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
3	Preammortamento		0,00	0,00	0,00	0,00
15125	Interessi e oneri finanziari diversi:					
1	Su debiti verso fornitori	119.703,60	350.000,00	0,00	350.000,00	469.703,60
2	Su depositi cauzionali					
3	Su altri debiti		0,00	0,00		0,00

Il Dirigente di Servizio
Dott. Michele Stefanizzi

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		4	Di mora					
			Totale Categoria 6	119.703,60	411.500,00	-2.000,00	409.500,00	529.203,60
			Categoria 7					
			Oneri tributari					
	15135		Imposte e tasse					
		1	Imposte di bollo					
		2	Imposte di registro					
		3	INVIM su cessione alloggi e locali					
		4	ILOR					
		5	IRES	494.000,00	550.000,00	50.000,00	600.000,00	1.094.000,00
		6	IVA	530.281,24	30.000,00	10.000,00	40.000,00	570.281,24
		7	ICI (corrente e contenzioso)	1.278.463,86	2.025.000,00	-225.000,00	1.800.000,00	3.078.463,86
		8	Altre imposte e tasse	211.382,35	200.000,00	100.000,00	300.000,00	511.382,35
		9	IRAP	211.362,89	150.000,00	0,00	150.000,00	361.362,89
			Totale Categoria 7	2.725.490,34	2.955.000,00	-65.000,00	2.890.000,00	5.615.490,34

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Categoria 8					
			Poste correttive e compensative di entrate correnti					
	15145		Rientri finanziari a favore dello Stato (CER) per G.S.					
		1	Da canoni di alloggi di proprietà con contributo dello Stato					
		2	Da canoni di alloggi di proprietà dello Stato					
		3	Da canoni di locazione per fondo ERP	1.781.776,30	0,00	0,00	0,00	1.781.776,30
	15155	1	Interessi da cessionari a favore dello Stato (CER) per G.S.					
	15165	1	Restituzione canoni non dovuti	20.000,00	100.000,00	-85.000,00	15.000,00	35.000,00
	15175	1	Aliquote 0,50 %	1.189.998,05	560.000,00	-10.000,00	550.000,00	1.739.998,05
			Totale categoria 8	2.991.774,35	660.000,00	-95.000,00	565.000,00	3.556.774,35
			Categoria 9					
			Spese non classificabili in altre voci					
	15185		Fondi di riserva:					
		1	Riserva per spese impreviste		410.933,00	-324.382,28	86.550,72	86.550,72
		2	Riserva per ripiano disavanzi pregressi					
			Totale Categoria 9		410.933,00	-324.382,28	86.550,72	86.550,72

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto del TITOLO 1					
			Spese correnti					
			Categoria 1					
			Spese per gli organi dell'Ente	197.651,20	450.000,00	-100.000,00	350.000,00	547.651,20
			Categoria 2					
			Oneri per il personale in attività di servizio	1.553.158,54	3.700.000,00	0,00	3.700.000,00	5.253.158,54
			Categoria 3					
			Oneri per il personale in quiescenza	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
			Categoria 4					
			Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	496.280,00	1.425.200,00	-478.000,00	947.200,00	1.443.480,00
			Categoria 5					
			Spese per prestazioni istituzionali	3.598.512,50	4.143.000,00	-278.000,00	3.865.000,00	7.463.512,50
			Categoria 6					
			Oneri finanziari	119.703,60	411.500,00	-2.000,00	409.500,00	529.203,60
			Categoria 7					
			Oneri tributari	2.725.490,34	2.955.000,00	-65.000,00	2.890.000,00	5.615.490,34
			Categoria 8					
			Poste correttive e compensative di entrate correnti	2.991.774,35	660.000,00	-95.000,00	565.000,00	3.556.774,35
			Categoria 9					
			Spese non classificabili in altre voci	0,00	410.933,00	-524.382,28	86.550,72	86.550,72
			TOTALE TITOLO 1	11.682.570,53	14.185.633,00	-1.342.382,28	12.843.250,72	24.525.821,25

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			TITOLO 2					
			Spese in conto capitale					
			Categoria 10					
			Acquisizione beni in uso durevole ed opere immobiliari					
	15195	1	Acquisto aree					
	15205	1	Acquisto stabili					
	15215	1	Interventi costruttivi della G.S. destinati alla locazione					
	15225		Interventi con finanziamenti L. 513 art. 25					
		1	Per risanamento e ristrutturazione	348.329,34				348.329,34
		2	Per ripiano deficit					
	15235	1	Interventi di realizzazione della G.S. di servizi residenziali					
	15245	1	Interventi della G.S. di manutenzione straordinaria a comuni					
	15255	1	Interventi costruttivi della G.S. destinati alla locazione					
	15265	1	Interventi di risanamento e ristrutturazione della G.O. destinati alla locazione					
	15275	1	Interventi della G.O. di servizi residenziali ed altre destinazioni (art.7 lett.g-L.R.27/96)					
	15285	1	Interventi della G.O. di manutenzione straordinaria					

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	15295	1	Interventi costruttivi della G.O. ad uso diretto					
	15305	1	Interventi di risanamento e ristrutturazione della G.O. ad uso diretto					
	15315	1	Interventi di servizi residenziali della G.O. ad uso diretto					
	15325	1	Interventi costruttivi della G.O. di edilizia agevolata					
	15335	1	Interventi di risanamento e ristrutturazione della G.O. di edilizia agevolata					
	15345	1	Interventi costruttivi di servizi residenziali della G.O. di edilizia agevolata					
	15355	1	Interventi costruttivi con mutui della cassa DD.PP.con oneri di ammortamento a carico dell' ATERP (L.865/71 art.68/b , 68/b e precedenti)	29.580,37	0,00	0,00	0,00	29.580,37
	15365	1	Interventi costruttivi ex-INCIS		0,00	0,00	0,00	0,00
	15375	1	Interventi costruttivi con mutui della Cassa DD:PP: con oneri di ammortamento a totale carico dello Stato (L.865/71 art.68/a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15385		Interventi con finanziamenti dello Stato (CER):					
		1	Per nuove costruzioni		3.100.000,00	-100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		2	Per recupero del patrimonio edilizio eseguiti dall' ATERP		3.200.000,00	350.000,00	3.550.000,00	3.550.000,00
		3	Per opere di terzi		300.000,00	-50.000,00	250.000,00	250.000,00
		4	Per maggiori oneri interventi pregressi, risanamento deficit finanziario e risanamento situazione debitoria aziendale	0,00		0,00	0,00	0,00
		5	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urb. (PRU)		0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Per interventi integrati di recupero e riqualificazione urbana (PRU) per conto di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Per spese geologiche,		54.000,00	-54.000,00	0,00	0,00
		8	Ripiano disavanzi (L.560/93)	188.475,93	4.800.000,00	-800.000,00	4.000.000,00	4.188.475,93
		9	Ripristino patrimoni o (L.560/93)	1.141.087,48	1.200.000,00	-200.000,00	1.000.000,00	2.141.087,48
			Totale Categoria 10	1.707.473,12	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.507.473,12
			Categoria 11					
			Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche					
	15395	1	Acquisto macchine					
	15405		Acquisto mobili e macchine per ufficio :					
		1	Mobili per ufficio	5.000,00	30.000,00	20.000,00	50.000,00	55.000,00
		2	Macchine ordinarie per ufficio	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00
		3	Macchine elettrocontabili, elettroniche, periferiche e software	5.000,00	40.000,00	10.000,00	50.000,00	55.000,00
	15415	1	Acquisto attrezzature					

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	15425	1	Acquisto automezzi					
			Totale Categoria 11	<i>15.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>105.000,00</i>	<i>120.000,00</i>
			Categoria 12 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari					
	15435	1	Acquisto di partecipazioni azionarie in società					
	15445	1	Acquisto di titoli di credito a reddito fisso					
			Totale Categoria 12					
			Categoria 13 Concessioni di crediti e anticipazioni					
	15455	1	Versamento alla Tesoreria Statale					
	15465	1	Costituzione di depositi cauzionali					
	15475	1	Concessioni di anticipazioni e crediti diversi					
			Totale Categoria 13					
			Categoria 14 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio					
	15485	1	Trattamento di fine rapporto (quota capitale)	<i>1.862.030,27</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>2.012.030,27</i>
		2	Trattamento di fine rapporto (quota finanziaria)	<i>228.340,85</i>	<i>60.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>50.000,00</i>	<i>278.340,85</i>
			Totale Categoria 14	<i>2.090.371,12</i>	<i>210.000,00</i>	<i>-10.000,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>2.290.371,12</i>

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto del TITOLO 2					
			Spese in conto capitale					
			Categoria 10					
			acquisizione beni in uso durevole ed opere immobiliari	1.707.473,12	12.654.000,00	-854.000,00	11.800.000,00	13.507.473,12
			Categoria 11					
			Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	15.000,00	75.000,00	30.000,00	105.000,00	120.000,00
			Categoria 12					
			Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari					
			Categoria 13					
			Concessioni di crediti e anticipazioni					
			Categoria 14					
			Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	2.090.371,12	210.000,00	-10.000,00	200.000,00	2.290.371,12
			TOTALE TITOLO 2	3.812.844,24	12.939.000,00	-834.000,00	12.105.000,00	15.917.844,24

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
		TITOLO 3					
		Estinzioni di mutui e anticipazioni					
		Categoria 15					
		Rimborsi di mutui					
15495	1	Ammortamento mutui edilizi contratti dall' ATERP	0,00	38.000,00	-5.000,00	33.000,00	33.000,00
15505	1	Ammortamento mutui edilizi relativi a costruzioni ex-INCIS		2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
15515	1	Ammoramento mutui per alloggi costruiti senza contributo					
15525	1	Ammortamento per alloggi , locali e servizi residenziali di edilizia agevolata					
15535	1	Ammortamento mutui per ripiano disavanzo					
15545	1	Quota mutui edilizi ammortizzata con il contributo dello Stato	0,00	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	32.000,00
		Totale Categoria 15	0,00	73.500,00	-6.000,00	67.500,00	67.500,00
		Categoria 16					
		Rimborsi di anticipazioni passive					
15555		Restituzione di anticipazioni bancarie					
	1	Annuali ordinarie di Tesoreria		521.457,00	-5.000,00	516.457,00	516.457,00
	2	Straordinarie di Tesoreria		774.685,00	0,00	774.685,00	774.685,00

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	15565	1	Restituzione di anticipazioni Enti diversi					
	15575	1	Restituzione di anticipazioni bancarie					
			Totale categoria 16		1.296.142,00	-5.000,00	1.291.142,00	1.291.142,00
			Categoria 17					
			Estinzione debiti diversi					
	15585	1	Depositi cauzionali infruttiferi di utenti	499.488,31	70.000,00	-40.000,00	30.000,00	529.488,31
		2	Debiti vari per contenziosi e transazioni	812.359,57	364.500,00	-57.000,00	307.500,00	1.119.859,57
	15595		Depositi e ritenute di imprese :					
		1	Cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Oneri contrattuali	0,00				0,00
	15605		Stato (CER) per Gestione Speciale:					
		1	Quote riscatto alloggi ex-GESCAL	772.103,06				772.103,06
		2	Quote riscatto alloggi ex-GESCAL con ipoteca legale	324.437,71				324.437,71
		3	Rate mutui soci cooperative edilizie L. 60	576.856,53	0,00	0,00	0,00	576.856,53
		4	Rate mutui generalità lavoratori L.60	230.800,97	0,00	0,00	0,00	230.800,97
		5	Rate mutui ai comuni L. 60	72.246,12		0,00		72.246,12
		6	Rate mutui lavoratori agricoli L. 1676	25.951,96		0,00		25.951,96
		7	Somme ricavate da alloggi ceduti legge 513 e precedenti		0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
	15615		Tesoreria provinciale C/C Contabilità Speciale:					
		1	Proventi da alienazione alloggi L. 560	0,00	5.900.000,00	-1.000.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00
		2	Rimborsi a cessionari		100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	15625	1	Estinzione di altri debiti	21.467,42				21.467,42
			Totale Categoria 17	3.335.711,65	6.434.500,00	-1.097.000,00	5.337.500,00	8.673.211,65

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto del TITOLO 3					
			Estinzioni di mutui e anticipazioni					
			Categoria 15					
			Rimborsi di mutui	0,00	73.500,00	-6.000,00	67.500,00	67.500,00
			Categoria 16					
			Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	1.296.142,00	-5.000,00	1.291.142,00	1.291.142,00
			Categoria 17					
			Estinzione debiti diversi	3.335.711,65	6.434.500,00	-1.097.000,00	5.337.500,00	8.673.211,65
			TOTALE TITOLO 3	3.335.711,65	7.804.142,00	-1.108.000,00	6.696.142,00	10.031.853,65

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			TITOLO 4					
			Partite di giro					
			Categoria 18					
			Spese aventi natura di partite di giro					
4 18 000	15635		Versamenti all' Erario :					
		1	Ritenute ai dipendenti	100.000,00	800.000,00	-100.000,00	700.000,00	800.000,00
		2	Ritenute a terzi	2.348,63	300.000,00	-100.000,00	200.000,00	202.348,63
		3	Ritenute su indennità espropriazione aree	40.894,96	100.000,00	-50.000,00	50.000,00	90.894,96
		4	Acconto su TFR	20.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	35.000,00
4 18 000	15645		Versamenti a Enti assicurativi e previdenziali:					
		1	SSN					
		2	CPDEL e fondo previdenza e credito	32.184,85	350.000,00	0,00	350.000,00	382.184,85
		3	ENP	215,98	1.500,00	0,00	1.500,00	1.715,98
		4	Contributo straordinario per l' Europa					
		5	Contributo INPS a carico lav.autonomo	1.501,47	20.000,00	5.000,00	25.000,00	26.501,47
4 18 000	15655		Pagamenti per C / terzi					
		1	Enti diversi (Sindacati e cessioni stipendi)	8.720,40	150.000,00	0,00	150.000,00	158.720,40
		2	Trattenuta volontaria		15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
		3	C/C postali	618.446,06	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.618.446,06
		4	Comuni per comm. Ass. alloggi	8.074,68	200.000,00		100.000,00	108.074,68
		5	Varie e rimborsi Federcasa	272.077,91	10.000,00	490.000,00	500.000,00	772.077,91
4 18 000	15665	1	Fondi riservati al cassiere	0,00	10.330,00	0,00	10.330,00	10.330,00
			Totale Categoria 18	1.104.464,94	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.221.294,94

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			Riassunto del TITOLO 4					
			Partite di giro					
			Categoria 18					
			Spese aventi natura di partite di giro	1.104.464,94	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.221.294,94
			TOTALE TITOLO 4	1.104.464,94	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.221.294,94

RIEPILOGO TITOLI

USCITE

	CAPITOLO	ARTICOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI A FINE 2010	PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2010	VARIAZIONI IN AUMENTO-DIMINUZ.	PREVISIONI DI COMPETENZA 2011	PREVISIONI DI CASSA 2011
			RIEPILOGO DEI TITOLI					
			TITOLO 1	11.682.570,53	14.185.633,00	-1.342.382,28	12.843.250,72	24.525.821,25
			TITOLO 2	3.812.844,24	12.939.000,00	-834.000,00	12.105.000,00	15.917.844,24
			TITOLO 3	3.335.711,65	7.804.142,00	-1.108.000,00	6.696.142,00	10.031.853,65
			TITOLO 4	1.104.464,94	11.971.830,00	145.000,00	12.116.830,00	13.221.294,94
			TOTALE	19.935.591,36	46.900.605,00	-3.139.382,28	43.761.222,72	63.696.814,08
			TOTALI A PAREGGIO				0,00	7.583.916,18
			TOTALE GENERALE DELL' USCITA	19.935.591,36	46.900.605,00	-3.139.382,28	43.761.222,72	71.280.730,26



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

BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

ALLEGATO B – QUADRO RIASSUNTIVO



QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO FINANZIARIO 2011

Allegato B

ENTRATA	COMPETENZA	CASSA	SPESA	COMPETENZA	CASSA
Titolo I°			Titolo I°		
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			SPESE CORRENTI		
Cat. 1° - Trasferimenti da parte dello Stato	32.000,00	32.000,00	Cat. 1° - Spese per gli organi dell'Ente	350.000,00	547.651,20
Cat. 2° - Trasferimento da parte delle Regioni	0,00	0,00	Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	3.700.000,00	5.253.158,54
Cat. 3° - Trasferimenti da parte dei Comuni e della Provincia	0,00	0,00	Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	30.000,00	30.000,00
Cat. 4° - Trasferimenti da parte di altri Enti	0,00	0,00	Cat. 4° - Spesa per l'acquisto di beni di consumo e servizio	947.200,00	1.443.480,00
TOTALE TITOLO I°	32.000,00	32.000,00	Cat. 5° - Spese per prestazioni istituzionali	3.865.000,00	7.463.452,50
Titolo II°			Cat. 6° - Oneri finanziari	409.500,00	529.203,60
ALTRI ENTRATE			Cat. 7° - Oneri Tributarî	2.890.000,00	5.615.490,34
Cat. 5° - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	1.115.000,00	1.122.312,00	Cat. 8° - Poste correttive e compensative di entrate correnti	565.000,00	3.556.774,35
Cat. 6° - Redditi e proventi patrimoniali	7.384.500,00	31.433.349,34	Cat. 9° - Spese non classificabili in altre voci	86.550,72	86.550,72
Cat. 7° - Poste correttive e compensative di spese correnti	252.750,72	696.399,67	TOTALE TITOLO I°	12.843.250,72	24.525.761,25
Cat. 8° - Entrate non classificabili in altre voci	4.059.000,00	4.060.357,34	TOTALE SPESE CORRENTI	12.843.250,72	24.525.761,25
TOTALE TITOLO II°	12.811.250,72	37.312.418,35	Titolo II°		
TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.843.250,72	37.344.418,35	SPESE IN CONTO CAPITALE		
Titolo III°			Cat. 10° - Acquisto di beni in uso durevole ed opere immobiliari	11.800.000,00	13.507.473,12
ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI			Cat. 11° - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	105.000,00	120.000,00
Cat. 9° - Alienazione di immobili e diritti reali	5.000.000,00	5.000.000,00	Cat. 12° - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00
Cat. 10° - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	Cat. 13° - Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
Cat. 11° - Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	Cat. 14° - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	200.000,00	2.290.371,12
Cat. 12° - Riscossioni di crediti e anticipazioni	610.000,00	622.067,53	TOTALE TITOLO II°	12.105.000,00	15.917.844,24
TOTALE TITOLO III°	5.610.000,00	5.622.067,53	Titolo III°		
Titolo IV°			ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI		
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			Cat. 15° - Rimborsi di mutui	67.500,00	67.500,00
Cat. 13° - Trasferimenti dallo Stato	11.800.000,00	13.216.371,92	Cat. 16° - Rimborsi di anticipazioni passive	1.291.142,00	1.291.142,00
Cat. 14° - Trasferimenti dalle Regioni	0,00	0,00	Cat. 17° - Estinzione di debiti diversi	5.337.500,00	8.673.211,65
Cat. 15° - Trasferimenti da Comuni e Provincia	0,00	0,00	TOTALE TITOLO III°	6.696.142,00	10.031.853,65
Cat. 16° - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00			
TOTALE TITOLO IV°	11.800.000,00	13.216.371,92			

Titolo V°		Titolo IV°	
ACCFNSIONF DI PRESTITI		PARTITF DI GIRO	
Cat. 17° - Assunzione di mutui	30.000,00	30.000,00	Cat. 18° - Spese aventi natura di partite di giro
Cat. 18° - Assunzione di altri debiti finanziari	1.361.142,00	1.391.346,65	12.116.830,00
TOTALE TITOLO V°	1.391.142,00	1.421.346,65	TOTALE TITOLO IV°
			12.116.830,00
Titolo VI°		Titolo IV°	
PARTITF DI GIRO		PARTITF DI GIRO	
Cat. 19° - Entrate aventi natura di partite di giro	12.116.830,00	13.176.525,81	Cat. 18° - Spese aventi natura di partite di giro
TOTALE TITOLO VI°	12.116.830,00	13.176.525,81	12.116.830,00
			13.176.525,81
Totale delle entrate	43.761.222,72	70.780.730,26	Totale delle spese
Avanzo di amministrazione		3.916.638,14	43.761.222,72
Fondo iniziale di cassa		500.000,00	63.696.754,08
TOTALE GENERALE	43.761.222,72	75.197.368,40	Disavanzo di amministrazione
			0,00
Risultati differenziali:			TOTALE GENERALE
Disavanzo di competenza previsto	0,00		43.761.222,72
Disavanzo di cassa previsto			63.696.754,08
TOTALE A PAREGGIO	43.761.222,72	75.197.368,40	Risultati differenziali
			Avanzo di competenza previsto
			Avanzo di cassa previsto
			11.500.614,32
			TOTALE A PAREGGIO
			43.761.222,72
			75.197.368,40



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

**BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

ALLEGATO C

**TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO o DISAVANZO
DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2010**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2010		<u>250.000,00</u>	
Residui attivi all'inizio dell'esercizio		+	<u>27.161.913,27</u>	
Residui passivi all'inizio dell'esercizio		-	<u>17.043.156,28</u>	
Avanzo o disavanzo di amministrazione dell'esercizio in corso				<u>10.368.756,99</u>
Variazione nei residui attivi:				
già verificatasi durante l'esercizio	2010	+ o -	6.830.894,14	
presunte per il restante periodo dell'esercizio		+ o -	<u>-6.970.043,00</u>	
			-139.148,86	-139.148,86
Variazioni nei residui passivi:				
già verificatasi durante l'esercizio	2010	+ o -	927.622,65	
presunte per il restante periodo dell'esercizio		+ o -	<u>1.920.008,43</u>	
			2.847.631,08	-2.847.631,08
				+ o - 7.381.977,05
Entrate:				
già verificatasi durante l'esercizio	2010	+	22.157.275,33	
presunte per il restante periodo dell'esercizio		+	<u>1.200.000,00</u>	
			23.357.275,33	
Spese:				
già verificatasi durante l'esercizio	2010	-	-21.775.112,33	
presunte per il restante periodo dell'esercizio		-	<u>-5.047.501,91</u>	
			-26.822.614,24	-3.465.338,91
Didavanzo presunto al 31/12/2010, da coprire nell'esercizio 2011.				
Avanzo presunto al 31.12.2010, da destinare nell'esercizio 2011 al pagamento del contenzioso.				<u>3.916.638,14</u>



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

**BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

ALLEGATO D

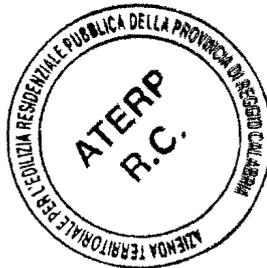
PARTI SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

(Con riferimento alle voci di cui al DPR 12 dicembre 1979 n. 696
interessanti per la gestione I.A.C.P.)

<i>A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio</i>		<i>A) Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi</i>	
Trasferimenti correnti	€	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€ 0,00
Vendita di beni	€	Spese per prestazioni istituzionali	
Prestazioni di servizi	€	Oneri finanziari	€ 0,00
Redditi e proventi patrimoniali	€	Oneri tributari	€ 0,00
	€		€ 0,00
<i>D) Variazioni patrimoniali straordinarie</i>		<i>D) Ammortamenti e deperimenti</i>	
<i>Sopravvenienze attive</i>		<i>Quota ammortamento di alloggi, locali e servizi residenziali</i>	
Differenza quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€	Alloggi e locali di proprietà in locazione	€ 1.897.966,59
Differenza quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€	Alloggi e locali in proprietà superficiale in locazione	€ 0,00
Altre	€	Alloggi e locali di proprietà in uso diretto	€ 3.000,00
<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		Alloggi e locali di proprietà superficiale in uso diretto	€
Vendita di beni mobili	€	Servizi residenziali di proprietà	€
		Servizi residenziali in proprietà superficiale	€
		<i>Quota di ammortamento finanziario di alloggi, locali e servizi residenziali</i>	
		Alloggi e locali in proprietà superficiale in locazione	€ 37.800,00
		Alloggi e locali di proprietà superficiale in uso diretto	€
		Servizi residenziali in proprietà superficiale	€
		<i>Quota ammortamento macchine, mobili, attrezzature e automezzi</i>	
		Macchine	€
		Mobili e macchine di ufficio	€
		Attrezzature	€
		Automezzi	€
		<i>Quota ammortamento beni materiali</i>	
		Costi pluriennali	€ 1.938.766,59
			€
<i>F) Somme impegnate di competenza di successivi esercizi</i>		<i>F) Accantonamento per oneri presunti di competenza</i>	
Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€	Al fondo rischi su crediti	€ 135.097,54
Spese per prestazioni istituzionali	€	Al fondo plusvalenze	€
Oneri finanziari	€	Al fondo manutenzione stabili	€
Oneri tributari	€	Al fondo imposte	€ 28.900,00
			€ 163.997,54

		G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento ai fondi indennità di anzianità del personale	
		<i>Accantonamenti</i>	
		Al fondo T F R	€ 200.000,00
		Al fondo integrativo di previdenza	€
			€ 200.000,00
		H) <i>Variazioni patrimoniali straordinarie</i>	
		<i>Sopravvenienze passive</i>	
		Differenze quote esercizi precedenti alloggi di proprietà	€
		Differenze quote esercizi precedenti alloggi dello Stato	€
		Imposte e Tasse relative a esercizi precedenti	€
		Altre	€
		<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	
		Vendita di beni mobili	€
			€
		I) <i>Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi</i>	
		Trasferimenti correnti	€
		Vendita di beni	€
		Prestazioni di servizio	€
		Redditi e proventi patrimoniali	€
TOTALE PARTE SECONDA	€		0,00
TOTALE GENERALE	€		12.843.250,72
DISAVANZO ECONOMICO	€		2.302.764,12
TOTALE A PAREGGIO	€		15.145.014,84
		TOTALE PARTE SECONDA	€ 2.302.764,12
		TOTALE GENERALE	€ 15.145.014,84
		AVANZO ECONOMICO	€
		TOTALE A PAREGGIO	€ 15.145.014,84



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

BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011
RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

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

*** * ***

**RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2011
DEL DIRETTORE GENERALE**

L'analisi della realtà in cui opera l'ATERP di Reggio Calabria ha fatto emergere, a chiari contorni, che nella provincia reggina, come del resto in moltissime zone del paese, si assiste ad una crescita costante del disagio abitativo, caratterizzato in primo luogo dalla domanda di alloggi sociali in affitto proveniente dalle fasce più deboli della popolazione, alla quale solo in minima parte viene data risposta tramite le disponibilità annuali di alloggi pubblici.

A questa si affianca in modo sempre crescente quella proveniente da ceti sociali a reddito medio basso che non hanno i requisiti per accedere all'offerta pubblica, ed al tempo stesso non riescono a trovare risposte sul libero mercato dell'affitto, oppure vi riescono solo impegnando una parte consistente del reddito familiare.

Pertanto queste esigenze, che nel tempo diventeranno sempre più marcate, hanno necessità di essere governate attraverso politiche abitative più efficaci e diversificate, che perseguano, accanto all'obiettivo fondamentale di garantire il diritto all'abitare dei ceti più deboli, quello dell'ampliamento e calmieramento del mercato dell'affitto e di nuove forme d'accesso alla proprietà dell'alloggio, nella certezza che le risposte ai problemi abitativi descritti si devono integrare con gli obiettivi di riqualificazione urbana, con le nuove politiche del welfare, con politiche di sostenibilità energetica e ambientale, e con le stesse politiche economiche ed occupazionali.

Tutto ciò passa anche e soprattutto attraverso la ricerca del raggiungimento di un equilibrio economico della gestione amministrativa e manutentiva del patrimonio gestito, dove tale equilibrio può essere raggiunto nei seguenti modi.

Il primo è rappresentato da una incisiva azione sui canoni che, pur garantendo le fasce più deboli, riveda l'incidenza del canone stesso sul reddito per i nuclei familiari a reddito medio e medio - alto.

L'altro modo può essere rappresentato dagli effetti che possono derivare da una diversificazione dell'offerta pubblica attraverso l'impegno dell'ATERP sul versante dell'edilizia in locazione a canoni moderati, rivolta ai ceti intermedi, che produca a poco a poco un riequilibrio del canone medio.

Bisogna partire quindi dall'idea che il patrimonio gestito dall'ATERP è una ricchezza per il territorio. Pertanto, il modello di sviluppo futuro non può prescindere dai temi della sostenibilità, che vuol dire attenzione all'ambiente, e dell'utilizzo di nuove tecnologie costruttive.

Così come per l'anno 2010, anche per il 2011 si cercherà di intervenire, sempre in maniera più incisiva, per riallacciare o consolidare con l'utenza un rapporto che il tempo e l'abbandono degli ultimi decenni ha reso difficile.

Si proseguirà nell'avvio di rapporti di interazione con i Sindaci dell'intero comprensorio provinciale, al fine di programmare con gli stessi interventi edilizi fortemente inseriti nel contesto comunitario e sociale, che rappresentino occasione di riqualificazione e miglioramento della qualità della vita e dei rapporti umani, al fine di ridare ai quartieri di ERP quella vivibilità e quel decoro che, purtroppo, spesso è stato sopraffatto da una politica urbanistica volta, al contrario, alla ghettizzazione dell'utenza di ERP.

Tutto ciò nella profonda convinzione che promuovere la crescita dell'ATERP in termini di produttività significa anche aumentarne la propria utilità sociale.



IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Arch. Antonino Cristiano)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "A. Cristiano".

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

*** * ***

**PROGRAMMAZIONE - OBIETTIVI
ANNO 2011**

Gli obiettivi strategici che costituiranno il riferimento essenziale che i vari Settori dell'Azienda dovranno porre a base delle rispettive linee programmatiche di attività, meglio confacenti alle necessità di gestione per l'esercizio finanziario 2011 riguardano specificatamente i seguenti aspetti.

A. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

- a. Procedere ad una generale ricognizione di tutti gli interventi di ERP finanziati, a vario titolo, dalla Regione, finalizzata a:
 - Accertare le economie maturate nei singoli interventi di costruzione, acquisto e recupero;
 - Definire il fabbisogno finanziario per il completamento degli eventuali interventi che, per diverse ragioni, se pur finanziati non sono stati ancora completati;
- b. Definire il fabbisogno complessivo per la messa a norma degli edifici di ERP (impianti elettrici, ascensori, eliminazione coperture in amianto, eliminazione barriere architettoniche, etc);
- c. Completare i programmi di intervento in corso di finanziamento da parte della Regione;
- d. Incrementare il patrimonio degli alloggi fruibili.

B. GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

- a. Mantenere l'azienda in una condizione di equilibrio economico-finanziario;
- b. Rispettare le disposizioni dettate dalla normativa regionale di cui alla legge n.19/2009 (Collegato alla finanziaria regionale), in materia di contenimento della spesa, obiettivi di finanza pubblica, tesoreria unica ecc.);
- c. Rendicontazione dei pagamenti effettuati dall'Azienda ai vari soggetti attuatori per la realizzazione degli interventi e delle spese sostenute dalla stessa per gli interventi in cui ha svolto il ruolo di soggetto attuatore. Accertamento delle economie e rendicontazione delle somme;
- d. Incremento della riscossione dei canoni di locazione correnti rispetto all'esercizio 2010, provvedendo anche ad una generale ricognizione, adeguamento e miglioramento del sistema di riscossione stesso;
- e. Incremento della riscossione dei canoni di locazione pregressi rispetto all'esercizio 2010;

- f. Ricognizione del contenzioso in atto ed accertamento dei residui attivi e passivi.

**C. MODELLO ORGANIZZATIVO
E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE**

- a. Partecipare, concretamente, al programmato processo di rinnovamento ed adeguamento della struttura organizzativa degli uffici con il coinvolgimento delle Organizzazioni Sindacali, finalizzato alla creazione di un nuovo modello organizzativo che preveda:
- criteri di funzionalità rispetto ai compiti e ai programmi assegnati;
 - la migliore utilizzazione delle risorse umane;
 - la ricollocazione di funzioni (accorpamenti, spostamenti di competenza, divisione di funzioni, etc.) in modo da incidere direttamente anche sulle attività oggetto di posizioni organizzative;
 - l'applicazione della legge n.241/90 e ss.mm.ii., in modo di ridurre entro i limiti temporali stabiliti dalla stessa, la definizione dei procedimenti amministrativi;
 - il perseguimento degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità, nonché la rispondenza al pubblico interesse dell'azione amministrativa;
 - l'armonizzazione degli orari di servizio e di apertura degli uffici con le esigenze dell'utenza e con gli orari delle amministrazioni pubbliche degli altri enti pubblici territoriali;
- b. Migliorare il rapporto con l'utenza e delle relazioni con il pubblico.

In particolar modo, nel corso dell'anno 2011 la Direzione Generale ed i Settori Amministrativo e Tecnico dell'Azienda, pur nella grave carenza di organico che attanaglia l'Azienda da diversi anni, dovranno affrontare, in via prioritaria, gli interventi che vengono di seguito elencati in via sommaria e non esaustiva.

A) DIREZIONE GENERALE

PIANTA ORGANICA E PERSONALE: l'Azienda si è dotata nel 2001 di un modello organizzativo. Purtroppo, però, da anni tale modello non può essere completato con la copertura dei posti vacanti, per le restrizioni legislative e finanziarie, e ciò ha causato un carico di lavoro non razionalmente distribuito per i dipendenti attuali. La stessa, non più attuale e rispondente alle necessità dell'Azienda sarà rivista ed aggiornata. Obiettivo sarà, pertanto, quello di poter giungere ad un modello organizzativo che sia meglio compatibile con le risorse umane ed economiche dell'Azienda in modo da garantire non solo l'attività ordinaria della stessa, ma soprattutto quella di programmazione.

SISTEMA DI CONTROLLI INTERNI: nel corso del 2011 si darà corso alla avviata fase di esecuzione e gestione dell'intero sistema dei controlli interni (D.L.286/99), il cui regolamento è già stato approvato, passando attraverso

l'istituzione del Controllo di Gestione e del Controllo Strategico da affiancare al Nucleo di Valutazione ed al controllo amministrativo e contabile già esistente in Azienda, in modo di valutare attraverso il monitoraggio dello stato di attuazione degli obiettivi dell'Azienda, l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione degli indirizzi politici-amministrativi in termini di congruenza tra risultati ed obiettivi.

ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE: si proseguirà nell'attuazione di quanto previsto nel "Piano di Comunicazione" dell'Azienda, le cui "Linee guida strategiche", sono già state approvate nell'anno 2006. L'attuazione del piano permetterà di accrescere la capacità di dialogo e di ascolto dell'Azienda con la propria utenza e le comunità locali in genere. Sarà implementata, inoltre, la campagna di informazione nei confronti degli utenti assegnatari e verso gli inquilini morosi.

B) SETTORE AMMINISTRATIVO

1. SERVIZIO PATRIMONIO

E' indispensabile una corretta gestione del patrimonio con particolare riferimento alle problematiche inerenti l'aggiornamento dell'anagrafe degli alloggi e l'avviata fase di accatastamento degli immobili che risultano ancora non censiti.

CANONI: è necessario perseguire e perfezionare l'applicazione dei canoni effettivi di locazione, nel rispetto della legge n. 32/96, con l'avvio dei controlli sulle autocertificazioni relative ai redditi degli assegnatari.

OCCUPAZIONI SENZA TITOLO: devono essere svolte attività di controllo d'ufficio per accertare situazioni che comportano l'occupazione senza titolo degli alloggi. Questa attività deve essere avviata ogni qualvolta arrivano segnalazioni da parte di terzi o dei Comuni. Gli occupanti abusivi, a qualsiasi titolo, qualora manchino i requisiti previsti dalla legge per la regolarizzazione del rapporto locativo, devono venire diffidati alla riconsegna dell'alloggio, pena l'esecuzione giudiziaria e relativa denuncia penale.

REGOLARIZZAZIONI E VOLTURE: bisogna continuare l'attività di smaltimento dell'arretrato esistente, tenuto conto che ad una corretta gestione di tale attività corrisponde, di fatto, un maggiore incasso delle morosità pregresse maturate dagli assegnatari richiedenti la regolarizzazione e voltura dei rapporti locativi.

ALLOGGI NON ASSEGNATI O NON UTILIZZATI: perseguire il tempestivo utilizzo degli alloggi che vengono realizzati o si rendono disponibili (per mancata assegnazione, restituzioni, recuperi, abbandoni, etc.), che consente un aumento delle entrate ed evita il degrado degli alloggi stessi.

Deve essere proseguita l'azione di diffida e messa in mora verso i Comuni che non ottemperano alle disposizioni regionali in materia di emanazione dei bandi

per l'assegnazione degli alloggi, e/o ritardano la compilazione delle relative graduatorie; tali inadempienze e/o ritardi provocano ingenti danni economici a causa di occupazioni abusive o danneggiamenti.

ALIENAZIONE DEGLI ALLOGGI: anche in tale materia le previsioni di bilancio devono essere rispettate, dando priorità verso quelli compresi in fabbricati parzialmente venduti, onde ridurre il numero dei "condomini misti; è necessario avviare un censimento delle domande di riscatto degli alloggi, accatastati e non, compresi nel vigente piano di vendita, al fine di immetterli, nel più breve tempo possibile, sul mercato.

MAGAZZINI E CANTINE: occorre procedere all'aggiornamento dei canoni e dell'anagrafica degli immobili e degli utenti, nonché dare corso alla ricognizione di quelli che risultano liberi al fine di renderli immediatamente produttivi. Bisogna regolarizzare, ove possibile, tutte le occupazioni senza titolo, dando la possibilità di rateizzare la morosità pregressa e risolvere le "situazioni anomale".

2. SERVIZIO LEGALE

MOROSITÀ: deve essere proseguita ed incrementata l'attività in corso per il recupero della morosità dei canoni non pagati ed avviata una intensa attività di monitoraggio delle situazioni concordate, onde evitare che gli assegnatari disattendano gli impegni assunti.

Devono essere, inoltre, avviate le procedure di sfratto, in via prioritaria per gli immobili ad uso non residenziale, nonché quelle finalizzate al recupero dei crediti vantati previa verifica della loro effettiva esigibilità. Bisogna perseguire gli assegnatari che restituiscono inevase le lettere di diffida e messa in mora al pagamento dei canoni di locazione; deve essere, infine, proseguita ed incrementata l'attività, già avviata, di sospensione dei termini di prescrizione dei canoni non riscossi.

CONTENZIOSO: devono essere risolte le problematiche connesse al contenzioso pregresso con le imprese e con le ditte espropriate, e deve essere avviata una intensa attività per il monitoraggio delle situazioni di futuro contenzioso.

Devono essere richiesti preventivamente pareri legali alle competenti strutture regionali per ridurre contestualmente costi e contenziosi.

3. SERVIZIO RAGIONERIA

ADEMPIMENTI DI CARATTERE TRIBUTARIO/FISCALE: devono essere osservate le scadenze per il pagamento degli obblighi di carattere tributario (iva, ired, irap, ici, e quant'altro) e rispettate le applicazioni delle normative fiscali.

Devono essere, inoltre, rispettate le scadenze per la presentazione dei bilanci consuntivi e preventivi stabilite dalla normativa regionale in materia.

GESTIONE SPECIALE: è necessario verificare, concretamente, la situazione pregressa e futura per la completa attuazione della gestione speciale di cui all'art.25 della legge n.513/77, in modo di adempiere agli obblighi verso la Cassa Depositi e Prestiti circa eventuali somme che dovessero risultare a debito a seguito dell'esito della predetta verifica.

C) SETTORE TECNICO

VALORIZZAZIONE PATRIMONIO: è necessario proseguire tutte le attività connesse alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda, nonché quelle inerenti la programmazione degli interventi di manutenzione straordinaria ed ordinaria per il "recupero secondario", stabilendo criteri oggettivi per determinare le priorità e per ridurre la necessità degli interventi di somma urgenza, onde assicurare, in termini di rigoroso rispetto delle disposizioni, sia la immediata verifica e rimozione delle situazioni di pericolo sia una risposta tempestiva ed efficiente a legittime richieste dell'utenza.

ULTIMAZIONE INTERVENTI APPALTATI: deve essere avviata una costante attività di monitoraggio dei cantieri appaltati in modo di vigilare costantemente sul rispetto dei tempi di ultimazione dei lavori.

Devono essere concluse le procedure amministrative ed i rapporti con le imprese (collaudi e quant'altro) per la chiusura dei cantieri ubicati in Arghillà. Detta attività, che riveste carattere d'urgenza, è mirata a dare concrete risposte ai legittimi assegnatari in possesso dei relativi decreti sindacali.

CANTIERIZZAZIONE INTERVENTI PROGRAMMATI: deve essere completato l'iter per la cantierizzazione dei progetti di adeguamento statico dei complessi edilizi ubicati sul Viale Europa (Immobili ex Cassone ed Edifici Lotto 3).

E' necessario rispettare i tempi di attuazione degli interventi inseriti nel piano annuale dei lavori dell'Azienda e nel programma per il risanamento e recupero del patrimonio di cui alla delibera n.16/2010.

Il completamento di tali opere riveste particolare importanza in quanto consentirà:

- implementare il patrimonio degli alloggi fruibili;
- dare risposte concrete alle tante famiglie che si trovano in forte disagio economico;
- contenere il crescente divario tra domanda ed offerta di edilizia sociale.

ATTIVITA' VARIE: deve essere implementata l'attività da svolgere circa il reperimento dei dati necessari (decreti di esproprio e quant'altro) per proseguire l'avviata fase di accatastamento degli immobili non ancora censiti.



IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Arch. Antonino Cristjano)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. Cristjano", written over the printed name.

Allegato alla deliberazione
n. 833 del 21 DIC. 2010

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

BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

RELAZIONE TECNICO - AMMINISTRATIVA

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

* * *

RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2011

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2011 è stato redatto secondo lo schema approvato con Decreto Interministeriale LL.PP. – Tesoro n° 3440 del 10.10.1986, pubblicato sul supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n° 36 del 13.02.1987, contenente il nuovo sistema contabile degli IACP che il Consiglio di Amministrazione dell'epoca, con provvedimento n° 287 del 19.11.1993, ha deliberato di adottare a decorrere dall'anno 1994.

La presente relazione viene, quindi, redatta secondo le disposizioni contenute nell'art. 11 del Regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per la contabilità degli IACP, di cui al citato D.M. n.3440 del 1986, non modificate da successive normative nazionali e regionali.

Saranno pertanto, di seguito, illustrate, le diverse attività del Settore Amministrativo e tecnico dell'Azienda, con riferimento in particolare:

- a) all'andamento degli incassi per canoni locativi, con l'analisi della morosità e l'indicazione dei provvedimenti conseguenti;
- b) alle entrate e spese relative all'attività costruttiva e di recupero, con la specificazione dei dati riferiti a tutti i programmi in corso o che si prevede di iniziare nell'anno 2011, (consistenza, costo, finanziamento, previsione di ultimazione contrattuale);
- c) la spesa per il personale dipendente e la consistenza dello stesso;
- d) i dati relativi al programma di alienazione degli alloggi ;
- e) la situazione della gestione immobiliare ;
- f) la situazione debitoria dell'ATERP .

Le previsioni utilizzate per la formulazione del presente bilancio sono ispirate ai principi di prudenza e tenendo conto dell'andamento delle entrate e delle spese degli esercizi pregressi in considerazione anche delle esigenze sociali ed ambientali del territorio.

A) Andamento degli incassi dei canoni locativi

Le principali attività dell'ATERP consistono nella locazione e manutenzione del patrimonio di ERP di proprietà o in gestione per conto dei Comuni, già di proprietà del Demanio, secondo la vigente normativa in materia (DPR n. 1035/1972; DPR n. 1036/1972; Legge n. 513/1977; Circolare CER n. 25/c del 21/10/1981; Delibere CIPE del 13/3/95 e del 20/12/96; Legge Regione Calabria n. 32/96).

Tali attività sono compensate dai canoni locativi destinati al pagamento delle spese generali e di amministrazione.

Gli alloggi in locazione semplice di proprietà dell'ATERP e di proprietà dello Stato in gestione ammontano, alla data del 31/12/2010, a n.13.741, e si prevede di

consegnare n.248 nuovi alloggi ricadenti sul territorio della Provincia precisamente:

- Comune di Benestare (legge n. 67/88) n. 10;
- Comune di Bruzzano (legge n.67/88) n.10;
- Comune di Ferruzzano (legge n. 457/78) n. 24;
- Comune di Ferruzzano (legge n. 865/78) n. 5;
- Comune di Canolo (legge n.457/78) n.10;
- Comune di Condofuri (legge n.457/78) n.10;
- Comune di Molochio (legge n. 179/92) n. 7;
- Comune di Motta San Giovanni (legge n. 67/88) n. 6;
- Comune di Palmi (legge n. 67/88) n.12;
- Comune di Plati (legge n. 457/78) n. 24;
- Comune di Reggio Calabria, loc. Arghillà C2 (legge 457/78) n. 130.

Il monte canoni, non comprensivo dei canoni di locazione degli immobili destinati ad usi commerciali, previsto per l'esercizio 2011, ammonta a € 7.015.000,00 e per ciò che riguarda gli alloggi è stato incrementato nella misura del 75% della variazione ISTAT, con esclusione delle utenze ricadenti in fascia A, in attesa del completamento delle procedure, già avviate, atte alla rideterminazione dei canoni definitivi ai sensi della L.32/96

Per quanto riguarda i locali ad uso diverso dalla abitazione, che al 31/12/2010 sono complessivamente n. 200 (ivi comprese le unità non commerciali o ad uso condominiale), il monte canoni annuo è previsto in € 350.000,00

B) Entrate e spese imputabili all'attività edilizia

L'attività edilizia svolta dal Settore tecnico si riferisce alle nuove costruzioni, al recupero e alla manutenzione del patrimonio edilizio di ERP.

L'attività costruttiva dell'Azienda, per l'anno 2011 deriva dalla programmazione regionale dei fondi di ERP stanziati dal CER, in relazione alla Legge n. 67/1988, Legge 179/92 (programma quadriennale 1992/1995) e alla legge 136/99 (programma di risanamento ERP).

E' da aggiungere che nell'attività edilizia si inseriranno altri interventi di recupero del patrimonio edilizio da finanziare e già finanziati con fondi introitati a seguito della vendita di alloggi ai sensi della Legge n° 560/93 .

Per gli anzidetti interventi è stato predisposto ed adottato, con delibera n.181 del 21/05/2010 il programma finanziario triennale 2011-2013 e l'elenco annuale 2011 dei lavori secondo le modalità e disposizioni del Decreto del Ministero delle Infrastrutture e trasporti del 22/06/2004 ai sensi dell'art. 128 del Decreto legge n. 163 del 12/04/2006 e succ. modifiche.

Da detto programma si possono ricavare gli elementi finanziari sia per le nuove costruzioni e sia per il risanamento del patrimonio aziendale; inoltre è possibile desumere le date di presunte consegne delle opere previste dal programma stesso.

Non è superfluo aggiungere che le previsioni relative alla progettazione, al successivo appalto e all'avvio dei lavori, sono stati formulati con oggettiva attendibilità tenendo conto che dagli interventi appaltati si desumono dati certi così come per i progetti già redatti e quelli in corso di redazione.

Le entrate per diritti tecnici spettanti all'Azienda sono quelle conseguenti all'attività di progettazione e di direzione lavori svolte nell'anno di riferimento.

Secondo le previsioni delle entrate per diritti tecnici relativi all'anno 2011, si avranno:

Compensi tecnici per interventi costruttivi:	€	500.000,00
Compensi tecnici per interventi recupero edilizio:	€	550.000,00

Compensi tecnici altri interventi:	€ 50.000,00
Totale	€ 1.100.000,00

Tenuto conto dei compiti demandati al Settore tecnico (manutenzione, progettazione, direzione lavori), delle complesse procedure di legge necessarie per l'attivazione dei programmi costruttivi, dell'elevato carico di lavoro e della carenza di personale, le spese previste si riferiscono essenzialmente a quelle per incarichi professionali esterni oltre che a quelle di gestione del Settore stesso.

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

La consistenza del personale in servizio al 31/12/2010, ripartito per qualifiche professionali, è la seguente:

	D5	D4	D3	D2	C3	C2	B5	B4	B3	A3	Totale
Direttore Amministrativo											1
Direttore Tecnico											1
Dirigenti di Servizio											5
Dipendenti	13	1	6	0	12	1	2	2	4	3	46
Totali											52

La spesa prevista per l'esercizio 2011, per il personale ed i dirigenti, comprensiva degli oneri previdenziali, dei benefici contrattuali per il personale in quiescenza, è di € 3.700.000,00.

La quota di accantonamento per il TFR ammonta a € 200.000,00.

D) Programma di alienazione degli alloggi

Altra attività principale dell'Azienda consiste nella vendita degli alloggi, secondo appositi programmi di cessione riferiti a specifiche disposizioni legislative (Legge n.513/1977 e Legge n.560/1993).

Le cessioni previste nell'anno 2011 sono suddivise in due categorie:

- * le alienazioni a norma della Legge n.513/1977;
- * il piano di cessione ai sensi della Legge n.560/1993.

Gli alloggi che si prevede di poter alienare nel corso dell'esercizio 2011, si possono quantificare in n.200 unità per un introito previsto in € 5.000.000,00.

L'incremento della vendita degli alloggi è legata principalmente alla risoluzione del problema degli accatastamenti, come precedentemente detto.

Avendo rilevato che la maggior parte degli alloggi, pur costruiti da decenni, non sono stati ancora accatastati, nell'anno 2009 sono state avviate le procedure per il relativo accatastamento; pertanto nel 2011 si dovrebbero ottenere i primi risultati in

termini di incremento delle vendite..

E' da tenere inoltre presente che, come previsto dall'art. 47 della legge regionale n. 19/2009 (collegato alla manovra finanziaria 2009), l'Azienda ha riformulato il piano di vendita del patrimonio immobiliare dell'azienda, ai sensi della legge n.560 del 24/12/1993, approvato dalla Regione Calabria con delibera di G.R. n.599 del 10.09.2009.

E) Gestioni immobiliari per conto terzi

L'Ente non effettua gestioni immobiliari di patrimoni di terzi, ad eccezione degli alloggi dello Stato che non risultano ancora trasferiti , sulla base delle disposizioni di cui alla Legge finanziaria, ai Comuni o all'Azienda. Per tali alloggi i dati sono stati evidenziati in precedenza all'interno del commento delle entrate per canoni. L'Azienda sta valutando la possibilità di stipulare apposite convenzioni con i Comuni al fine della conservazione della gestione del patrimonio.

F) La situazione debitoria

La situazione debitoria dell'Azienda relativamente ai mutui contratti ammonta, per l'esercizio 2010, per quote capitale a € 35.500,00 (previste nei capp. n. 15495 art. 1.e n. 15505 art. 1), e per quote annue interessi a € 29.500,00 (previste al capitolo n. 15115 artt. 1 e 2,).

In atto non esistono altri debiti per mutui contratti.

L'ammontare dei debiti dell'Azienda per titoli esecutivi rappresentati da sentenza, si può desumere dall'allegato prospetto stilato dal nostro Ufficio Legale.

La suddivisione dell'ammontare per tipologia di debito è la seguente:

- debiti conseguenti a procedure di espropriazione suoli:	€ 2.043.500,00
- debiti nei confronti ditte appaltatrici	€ 500.808,16
- debiti diversi	€ 3.400,00

Di tale situazione debitoria, pari complessivamente ad € 2.547.708,16, si ritiene che solo € 508.000,00 circa possano verosimilmente incidere sull'esercizio 2011.

COMMENTO DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

Il Bilancio è costituito da 6 Titoli nelle Entrate e 4 Titoli nelle Uscite.

Nell'ambito di ciascun Titolo le Entrate e le Spese si suddividono in Categorie, secondo la loro natura economica, e in Capitoli secondo l'oggetto.

Lo schema di Bilancio prevede nella prima colonna un codice che è costituito dal numero secondo la classificazione contenuta nel Decreto del Ministero del Tesoro 21/12/92 e Circolare Ministero del Tesoro n.105 del 23/12/92; nella seconda colonna viene indicato il numero del Capitolo, nella terza il numero dell'articolo, nella quarta la denominazione

Passando alla parte numerica vengono indicati nell'ordine: i residui presunti alla fine del 2010, i dati previsionali del 2010, le variazioni in più o meno rispetto al 2010, le previsioni di competenza per il 2011 ed infine le previsioni di cassa sia per quanto attiene ai residui che alle competenze dell'anno.

DATI DI BILANCIO

L'attività avanti esposta si riepiloga nei dati di bilancio appresso riportati, unitamente alle variazioni più significative intervenute rispetto all'esercizio 2010.

A norma dell'art. 8 del Regolamento di contabilità è esposto, come prima posta dell'Entrata l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2010 per € 3.916.638,14, dimostrabile nell' **ALLEGATO C**.

Come seconda posta viene esposto il fondo iniziale presunto di cassa ammontante a € 500.000,00.

ENTRATE CORRENTI

TITOLO I° - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 32.000,00
TITOLO II°- Altre entrate	€ 12.811.250,72
	€ 12.843.250,72

Nel Titolo I° sono individuati i contributi in c/esercizio corrisposti dallo Stato per interessi su mutui contratti per la costruzione e il risanamento di alloggi di ERP.

Il Titolo II° è articolato in quattro categorie .

Le categorie sono ulteriormente ripartite in capitoli in relazione alla natura delle entrate. I capitoli più significativi possono essere riassunti come di seguito:

1) Corrispettivi tecnici per interventi edilizi (cap.90 artt.1,2 e 3)	€ 1.100.000,00
2) Canoni di locazione degli alloggi (cap.100 artt.1, 2 e 3)	€ 7.015.000,00
3) Canoni alloggi adibiti ad usi diversi (cap. 100 art.4)	€ 350.000,00

Nella categoria 7 delle Entrate è stato speso il capitolo 180 art.5, denominato:
Diritti istruttoria pratiche cessione per € 60.000,00

La previsione delle spese correnti, distinte come di seguito, realizza il pareggio del Bilancio e ammonta a € 12.843.250,72.

> Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Azienda	€ 350.000,00
> Categoria 2^ - Oneri per il personale in attività di servizio	€ 3.700.000,00
> Categoria 3^ - Oneri per il personale in quiescenza	€ 30.000,00
> Categoria 4^ - Spese acquisto di beni di consumo e di servizi	€ 947.200,00
> Categoria 5^ - Spese per prestazioni istituzionali	€ 3.865.000,00
> Categoria 6^ - Oneri finanziari	€ 409.500,00
> Categoria 7^ - Oneri tributari	€ 2.890.000,00
> Categoria 8^ - Poste correttive e compensative di spese correnti	€ 565.000,00
> Categoria 9^ - Spese non classificabili in altre voci	€ 86.550,72
	€ 12.843.250,72

E' stato previsto lo stanziamento per il capitolo 15175 art. 1:
Aliquota 0,50% del valore locativo, per € 550.000,00

Il Fondo per spese impreviste ammonta a € 86.550,72

La previsione delle spese correnti registra una diminuzione complessiva, rispetto all'esercizio 2010, di € -1.342.382,28

Non si registrano notevoli variazioni in aumento, rispetto all'esercizio precedente.

Le principali variazioni in diminuzione delle Entrate riguardano:

I compensi tecnici per interventi recupero edilizio cap. (90 art. 2) per € -250.000,00
recupero quota vendita alloggi L. 560/93 per ripiano deficit € -800.000,00

TITOLO 3 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti.

Questo titolo è suddiviso in tre categorie. Di rilievo le entrate di competenza conseguenti alla cessione degli immobili dell'Azienda (cap.230 art. 1) che presenta una previsione per € 5.000.000,00 e il cap. 410 art.4, con una previsione di € 600.000,00 previste per il recupero di crediti vari per contenzioso.

ENTRATE E SPESE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

Si rilevano le previsioni di entrate erogabili dalla Regione (ex CER) a fondo perduto per gli interventi costruttivi, di risanamento e realizzazione di servizi residenziali dei quali l'Azienda acquisisce la proprietà.

Questa entrata si accerta in corrispondenza e nella stessa misura dell'assunzione del relativo impegno di spesa.

> per interventi costruttivi	€ 3.000.000,00
> per interventi di risanamento del patrimonio eseguiti dall'Azienda	€ 3.550.000,00
> per lavori eseguiti da terzi	€ 250.000,00

In questa parte del bilancio sono esposte, inoltre, le seguenti somme:

1) € 4.000.000,00 per ripiano deficit (L.560/93);

2) € 1.000.000,00 per mantenimento e rinnovo del patrimonio (L.560/93).

La categoria 14^a delle Spese, evidenzia la previsione e l'impegno di spesa del trattamento di fine rapporto spettante ai dipendenti che cessano dal servizio durante l'anno, al lordo delle ritenute di acconto per € 200.000,00.

PARTITE DI GIRO

La caratteristica delle partite di giro è che per ogni riscossione o pagamento sorge rispettivamente e contemporaneamente, per pari importo, un impegno di spesa o un accertamento di entrata.

Pertanto le entrate e le uscite per partite di giro non modificano la consistenza economica e patrimoniale dell'Azienda e riguardano operazioni effettuate per c/ terzi per le quali l'Azienda, all'infuori che per il servizio di cassa, rimane totalmente estranea.

Le entrate e le uscite previste per partite di giro per il 2011 ammontano complessivamente a € 12.116.830,00 e sono distinte come di seguito:

1) riscossione e versamento all'Erario di imposte per dipendenti e terzi	€ 965.000,00
2) riscossione e versamento oneri sociali	€ 376.500,00
3) riscossioni e pagamenti per conto terzi	€ 10.765.000,00
4) fondi riservati al Cassiere-Economista	€ 10.330,00
TOTALE	€ 12.116.830,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Per come dimostrato nell'Allegato C, si prevede un avanzo di amministrazione di € 3.916.638,14 che, nel caso in cui si verificassero le previsioni delle entrate e delle spese - sia per competenza che per cassa, si potrebbe destinare al pagamento del contenzioso per come sopra descritto e parzialmente coperto con lo stanziamento del capitolo 15585 art. 2 (all.C).

Reggio Calabria, 9 agosto 2010

IL DIRETTORE TECNICO

(Arch. Giuseppe REDENTE)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Antonio BIASI)

IL DIRETTORE GENERALE

(Arch. Antonino CRISTIANO)

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

**BILANCIO DI PREVISIONE
PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

RELAZIONE DEL COLLEGGIO DEI REVISORI DEI CONTI

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

**Relazione al Bilancio di Previsione per L'esercizio
finanziario 2011**

Il giorno 30, del mese di Agosto, dell'anno 2010, a Reggio Calabria via Manfroce n. 17, presso gli uffici dell'ATERP, previa convocazione disposta dal presidente, si è riunito il collegio dei Revisori dei conti, per esprimere il proprio parere sul Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2011. sono presenti:

- . il Dott. MULONIA FABIO - presidente;
- . il Dott. MALARA FRANCESCO - componente effettivo
- . il Rag. FORGIONE COSIMO - componente effettivo

Il collegio si è riunito per relazionare sul bilancio di previsione 2011 e relativi allegati, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto dell'Azienda, dell'art' 15, comma 3, della legge regionale n. 27 del 30 agosto 19966 e dell'art. 57, comma 3, della legge regionale n.2 del 1 febbraio 2002, come modificato ed integrato dall'art' 5 della legge n.7 del 16 marzo 2004, ed in particolare per esaminare le risultanze di bilancio al fine di esprimere il proprio parere di regolarità contabile, nonché effettuare la valutazione circa l'attendibilità delle entrate e la congruità della spesa, ex art. 1-7, comma 3, D.M. 10/ 10/ 1986. In data 09/08/2010 con nota del Direttore Generale prot. 624, il Collegio ha ricevuto, l'allegato "A", unitamente agli allegati B, C e D, e la relazione del Direttore nonché la relazione illustrativa e tecnico amministrativa dell',Azienda.

IL Collegio ha accertato, inoltre, che la pubblicazione all'albo del programma triennale delle opere pubbliche predisposto dall'azienda ha avuto termine alla data del 21/05/2010 delibera n.181 e che nessuna osservazione è stato mossa allo stesso e pertanto, ritiene di riprendere l'esame dei seguenti atti:

- a) bilancio di previsione esercizio finanziario 2011, allegato A;
- b) relazione del Direttore Generale;
- c) tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione conforme allo schema di cui all'allegato "C" del regolamento di contabilità;
- d) preventivo economico conforme allo schema di cui all',allegato "D" del regolamento di contabilità;
- e) quadro riassuntivo del bilancio di previsione per l'esercizio 2011 al modello di cui all'allegato "B" del regolamento di contabilità

Lo schema di relazione che segue tende ad evidenziare i vari equilibri nel bilancio annuale, nonché la coerenza delle previsioni con gli atti di indirizzo e programmazione e con gli obiettivi di finanza pubblica nazionale e regionale, come indicato nei postulati ai principi contabili degli enti pubblici al fine di fornire all'Organo di Vertice il parere richiesto dalla normativa vigente.

Il Collegio dei Revisori

Preso atto:

- che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011, è stato redatto secondo le norme e i principi contabili;
- che lo stesso è stato presentato a questo Organo entro il termine previsto dal regolamento di contabilità, D.M. del L0/ 10/1986;
- che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità e integrità, veridicità e attendibilità, pareggio finanziario e pubblicità;
- che i documenti contabili relativi al bilancio di previsione annuale sono conformi ai modelli approvati con D.M. 10/10/1986;
- che la relazione tecnico amministrativa è stata redatta nella osservanza dello schema di cui al D.M. 10/10/1986;
- che nella relazione del Direttore Generale sono illustrati i criteri e i vincoli, che con riferimento al contesto legislativo, economico e sociale in cui l'azienda opera, hanno presieduto alla formazione del bilancio in esame;
- che le entrate e le spese sono state distinte per titoli secondo lo schema indicato dall'art. 4 del D.M. 10/10/1986;

Verifica che

A) SUL BILANCIO ANNUALE

A1) Il **pareggio finanziario** è così quantificato:

- | | |
|---|-----------------|
| • entrate - previsioni di competenza 2011 | € 43.761.222,72 |
| • spese - previsioni di competenza 2011 | € 43.761.222,72 |



A2) **L'equilibrio corrente** è così previsto:

• entrate correnti titolo I, II, (32.000,00 + 12.811.250,72)	€ 12.843.250,72
• spese correnti titolo I	€ 12.843.250,72
differenza	0,00

A3) **L'equilibrio fra entrate e spese dei servizi per conto di terzi** è così previsto:

• entrate titolo VI	€ 12.116.830,00
• spese titolo IV	€ 12.116.830,00

A4) **Le entrate spese in conto capitale** risultano così determinate:

• entrate alienazione beni patrimoniali/risc.cred. tit. III	€ 5.610.000,00
• entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale tit. IV	€ 11.800.000,00
• entrate per accensione di prestiti titolo V	€ 1.391.142,00

Totale € 18.801.142,00

• spese in conto capitale titolo II	€ 12.105.000,00
• spese estinzione di mutui e anticipazioni tit. III	€ 6.696.142,00

Totale € 18.801.142,00

Il risultato di amministrazione presunto determinato dal documento preso in esame è rappresentato dall'avanzo di amministrazione pari ad € **3.916.638,14** e corrisponde al valore che si ricava dal prospetto relativo alla situazione amministrativa presunta al termine dell'esercizio 2010 (allegato C). Il presunto avanzo di amministrazione, è opportunamente evidenziato nel bilancio di previsione.

B) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La relazione del Direttore Generale, Arch. Antonino CRISTIANO, illustra in maniera esaustiva i criteri e le linee direttrici che hanno condotto l'azienda alla elaborazione e redazione del Bilancio di previsione oggi in esame. La relazione affronta in modo puntuale i vari aspetti della programmazione strategica che l'Azienda intende realizzare nel corso dell'esercizio 2011. Tra i varie punti e aspetti indicati, quello sulle iniziative in tema di recupero della morosità che l'Azienda intende continuare e ulteriormente incentivare già ad inizio esercizio, a parere di questo Organo di controllo risulta ampiamente positivo ai fini di una buona gestione aziendale.

C) RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA

La relazione tecnico- amministrativa illustrativa della situazione patrimoniale e delle diverse attività gestionali predisposta dall'Azienda è redatta secondo lo schema previsto dall'art. 11, comma 2, del D.M. 10/10/1986 di approvazione del regolamento di contabilità. La relazione affronta approfonditamente tutti i punti elencati nel citato articolo 11, ed in modo specifico evidenzia:

- **Andamento previsto degli incassi per canoni.** L'Azienda prevede di incassare in conto competenza nell'esercizio 2011 € 7.015.000,00 per canoni non commerciali e € 350.000,00 per canoni commerciali. Si rileva una leggera variazione ISTAT in aumento dell' importo complessivo dei canoni previsti per il 2011, con esclusione delle utenze ricadenti in fascia A. Con riferimento alla gestione ed agli incassi per canoni si rileva il credito presunto indicato nella prima colonna del bilancio di previsione, rubricata "*Residui attivi presunti a fine 2010*". Infatti, al Tit. 2, Categoria 6, articoli 1, 2 e 3 sono indicati complessivamente residui attivi per canoni non commerciali € **22.272.195,66**. Si evidenzia che gli alloggi sono diminuiti per il trasferimento di alcuni, passati ai comuni in quanto sono stati conclusi gli atti in essere.

- **entrate e spese direttamente imputabili all'attività edilizia.** Nella relazione vengono indicate le varie attività edilizie e gli interventi che l'Azienda si propone di condurre nel corso dell'esercizio 2011 facendo riferimento alle numerose disposizioni legislative dalle quali scaturiscono le attività di edilizia residenziale pubblica . Si fa riferimento anche alle entrate per diritti tecnici spettanti all'Azienda relativi all'anno 2011 per un totale di € 1.100.000,00. Inoltre, si rappresenta che dal documento contabile emerge che l'attività di nuove costruzioni e di manutenzione riporta gli elementi essenziali e i riferimenti legislativi sui quali è basata l'intera gestione.

- **Spesa per il personale dipendente e consistenza dell'organico.** Nella relazione viene evidenzia la pianta organica dell'Azienda in servizio al 31/12/2010, ripartita per qualifiche professionali, prevedendo una spesa, per il 2011, comprensiva di tutto (oneri e benefici contrattuali) per € 3.700.000,00 più la quota di accantonamento TFR di € 200.000,00. Di seguito viene riportato il prospetto della suddetta spesa:

- retribuzioni ed indennità	€ 1.800.000,00
- contributi assistenziali	€ 800.000,00
- altri oneri	€ 20.000,00
- trattamenti accessori	€ 450.000,00
- retribuzione posizione dirigenti	€ 550.000,00



Si evidenzia una riduzione rispetto al 2010 del trattamento accessorio per € 50.000,00 e della retribuzione posizione dirigenti per € 50.000,00, mentre si verifica un aumento di € 100.000,00 nei contributi assistenziali in quanto erano stati erroneamente previsti nel bilancio di previsione 2010, verificati da un controllo sui contributi versati fino al 30 giugno 2010.

- **Programmazione di alienazione degli alloggi.** L'Azienda prevede per il 2011 la cessione di alloggi, in riferimento a specifiche disposizioni legislative, di circa 200 unità per un ammontare di € 5.000.000,00. Tale previsione si desume dal fatto che nel 2009 sono state avviate le procedure di accatastamento per tutti quegli alloggi costruiti da decenni, prevedendo di ottenere i primi risultati di incremento delle vendite nel 2011. Inoltre nella relazione viene evidenziato che l'Azienda ha riformulato il piano di vendita del patrimonio immobiliare, ai sensi della legge n. 560 del 24/12/1993 ed approvato dalla Regione Calabria con delibera di G.R. n.599 del 10/09/2009.
- **Gestioni immobiliari per conto di terzi.** Nella relazione viene indicato che l'Azienda non gestisce immobili per conto di terzi e che sta valutando la possibilità di stipulare apposite convenzioni con i comuni per la gestione del proprio patrimonio.
- **Situazione debitoria.** Viene fatto rilevare che per i mutui contratti nel 2010 la quota capitale ammonta ad € 35.500,00 mentre la quota interessi ammonta ad € 29.500,00 e che in atto non esistono altri debiti per mutui contratti. L'ammontare della situazione debitoria, costituita per la maggior parte da sentenze e da debiti da procedure per espropriazioni suoli, è di € 2.547.708,16 ritenendo che solo € 508.000,00 possa incidere sul 2011. Su tale situazione il Collegio invita il dirigente ad un accurato monitoraggio su tale situazione debitoria. In riferimento ai debiti da sentenze esecutive si allega prospetto certificato dall'ufficio competente dell'Azienda.

Per quanto riguarda tutte le altre previsioni di entrata sono correlate dalle relative spese, la cui riscossione dovrà essere subordinata alla riscossione delle corrispondenti entrate.

In merito ai residui attivi e passivi si consiglia un'accurata rideterminazione e gestione al fine di evitare il verificarsi di eventuali prescrizioni temporali principalmente riferite ai residui attivi, accelerando il piano di riscossione in modo particolare per quelli derivanti dai canoni di locazione.

Per quanto riguarda la prevista uscita per ICI (cap. 15135) pari ad € 1.800.000,00, l'Azienda ha fatto una rateizzazione con Equitalia per ICI pregressa fino al 2000 per € 4.445.125,00, dove si verifica una competenza di spesa per il 2011 di € 735.600,00. Inoltre si deve aggiungere l'ICI da pagare sui magazzini e ICI verificate da una vertenza in commissione tributaria per ICI non pagata dal 2001 al 2005.

Si è verificato, inoltre, che ai sensi della legge 32/96, riguardante la nuova metodologia per il calcolo dei canoni, è attuata con delibera del Direttore Generale dell'Azienda n. 264 del 26/07/2010.

Per quanto riguarda il recupero delle morosità l'Azienda ha già inviato raccomandate per la riscossione ed interruzione dei termini.



Osserva

Secondo il tenore dell'art. 2 del regolamento di contabilità dell'azienda, D.M. 10/10/1986, per ciascun capitolo di entrata e di spesa il bilancio di previsione indica, tra l'altro, l'ammontare presunto dei residui attivi e passivi alla chiusura della esercizio. L'organo di vertice sulla base di tale disposizione ha proceduto alla determinazione presuntiva di detti residui.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori, in considerazione di quanto esposto, a conclusione dell'esame del bilancio di previsione dell'esercizio 2011 correlato di tutta la documentazione allegata, suggerisce all'Azienda una oculata gestione, al fine di mantenere in equilibrio il predetto bilancio, cercando di raggiungere gli obiettivi primari, di semplificazione, di razionalizzazione ed accertamento dell'evasione dei canoni al fine di evitare situazioni di contenzioso.

Il collegio in merito alla determinazione presuntiva di un avanzo di amministrazione pari ad € 3.916.638,14, invita il Direttore Generale, compatibilmente con le disposizioni normative in materia, all'utilizzo solo dopo l'effettiva certezze, rilevabile soltanto solo in sede di approvazione del rendiconto 2010.

In riferimento a quanto sopra esposto e rilevato, il Collegio dei Revisori di questa Azienda, esprime parere favorevole alla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 consigliando l'Organo esecutivo, di questo Ente, di impegnare gradualmente, nel corso dell'esercizio, le spese in bilancio al verificarsi dell'accertamento e della riscossione delle preventivate entrate.



Il Collegio dei Revisori

Dott. Fabio Mulonia

Handwritten signature of Dott. Fabio Mulonia.

Dott. Francesco Malara

Handwritten signature of Dott. Francesco Malara.

Rag. Cosimo Forgione

Handwritten signature of Rag. Cosimo Forgione.



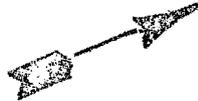


REGIONE CALABRIA
DIPARTIMENTO N. 9

“Lavori pubblici, edilizia residenziale, politica della casa, autorità di bacino”
U.O.A. “ *Politica della casa, Edilizia Residenziale pubblica, Riqualificazione e Recupero Centri Urbani e Storici, per gli aspetti legati ai LL.PP*”

Catanzaro 28 SET. 2010

Prot. N. 3676



Dipartimento Bilancio e Finanze

S E D E

e.p.c.:
Aterp di Reggio Calabria
Via Manfroce, 17
89100 REGGIO CALABRIA

OGGETTO: Aterp di Reggio Calabria – Bilancio di Previsione per l'anno 2011

Con riferimento all'oggetto, in attuazione alla nota del Dipartimento Segretariato Generale settore segreteria di Giunta prot.n.1152 del 28 novembre 2005 e della nota del Dipartimento Bilancio e Finanze prot.n.711 del 6 aprile 2004 con le quali sono state comunicate le procedure da seguire per l'approvazione dei Bilanci delle Aterp, ai sensi dell'art.57 l.r.4 febbraio 2002, n.8 così come modificato dall'art.5 della l.r. 16 marzo 2004 n.7, ed alla luce dell'art. 54 comma 5, lett. b) dello Statuto, per il prosieguo di competenza, si trasmette la relazione di questo ufficio.

IL DIRIGENTE
- ing. Antinio Capristo -

Regione Calabria - Dip.4 Bilancio e Patrimonio
Protocollo nr.32463 del 30/09/2010 (ARRIVO)



Si premette che:

- con legge regionale n.27 del 30 agosto 1996 si è provveduto a disciplinare il nuovo ordinamento degli Enti regionali operanti nel settore dell'edilizia residenziale pubblica;
- gli Enti di cui sopra sono stati trasformati in Aziende Territoriali per l'Edilizia Territoriale Pubblica;
- ai sensi dell'art.20, comma 3° e 4° della suddetta L.R. n.27/96, che disciplina le funzioni di vigilanza e di controllo sugli organi e sugli atti delle ATERP, l'approvazione del Bilanci è demandata alla Giunta Regionale .

In considerazione della nota del Dipartimento segreteria generale settore segreteria di Giunta prot.n.1152 del 28 novembre 2005 e della nota del Dipartimento Bilancio e Finanze prot.n.711 del 6 aprile 2004 con le quali sono state comunicate le procedure da seguire per l'approvazione dei Bilanci delle Aterp, ai sensi dell'art.57 l.r.4 febbraio 2002, n.8 così come modificato dall'art.5 della l.r. 16 marzo 2004 n.7, ed alla luce dell'art.54 comma 5, lett.b) dello Statuto:

In data 8 settembre 2010 è stato presentato a questo Dipartimento il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2011 con allegato il piano triennale dei lavori dell'ATERP della provincia di Catanzaro.

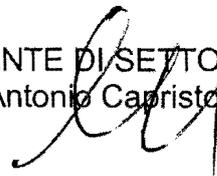
L'Ufficio preposto ha rilevato che :

- il bilancio è stato redatto a norma del regolamento di contabilità degli IIAACCP ed è completo degli allegati richiesti dal DM 10.10.1986 n.3440;
- lo stesso è stato presentato nei termini previsti ;
- il Direttore Generale nella relazione di accompagnamento al bilancio ha prospettato la previsione del fabbisogno triennale 2011 – 2013. In questo caso l'Ufficio regionale sottolinea che tale fabbisogno, alla data di assunzione del bilancio di previsione 2011, non è ancora stato sottoposto alla necessaria approvazione da parte dell'Aterp ;
- il Collegio dei Revisori dei Conti ha evidenziato che punti di maggiore criticità sono rappresentati dall'esigua entità degli incassi dei canoni e la difficoltà alla riscossione: In tal senso ha esortato l'Azienda ad un rapido recupero dei crediti a vario titolo e a proseguire nella chiusura dei cantieri al fine di utilizzare le economie. Ha, inoltre, dato atto all'Aterp di avere contenuto le spese nella formazione dell'esercizio di previsione per l'anno 2011 ;
- non appaiono sussistere vizi di merito.

Le osservazioni e le raccomandazioni espresse dal Collegio dei Revisori sono pienamente condivise da questa U.O.A. e facendo salvi i possibili eventuali effetti pregiudizievoli inerenti le osservazioni fatte, si trasmette per prosieguo di competenza.

IL DIRIGENTE DI SETTORE

- ing. Antonio Capristo -





2011

Regione Calabria - Dip.4

Bilancio e Patrimonio

Protocollo nr.42788 del 13/12/2010 (PARTENZA)

REGIONE CALABRIA

Dipartimento Bilancio e Patrimonio
Servizio "Bilancio annuale e pluriennale della
Regione e degli Enti Strumentali e Società
Partecipate"



* 1 - 4 5 8 1 9 *

Allegato alla deliberazione

n. 833 del 21 DIC 2010

Prot. n°

Riscontro alla nota n° del

Dirigente Generale
Dipartimento "Lavori pubblici, Edilizia
residenziale, Politiche della casa"
SEDE

Dirigente UOA "Politica della casa, Edilizia
residenziale pubblica, Riqualificazione e
recupero centri urbani e storici, per gli
aspetti legati ai LL.PP."
SEDE

Commissario Straordinario
ATERP di Reggio Calabria
Via Manfroce
89100 Reggio Calabria

Oggetto: Osservazioni al bilancio di previsione dell'ATERP di Reggio Calabria per l'anno finanziario 2011.

In relazione alla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 di codesta Azienda, si precisa che dall'istruttoria effettuata ai sensi dell'art. 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8, non emergono elementi ostativi alla proposizione in Giunta, da parte di questo Dipartimento, del documento contabile in argomento.

Si ritiene necessario, comunque, formulare all'Azienda in indirizzo le seguenti **osservazioni e raccomandazioni**, da rendere operative sia in sede di chiusura dei conti 2010 e, quindi, di assestamento di bilancio 2011, che in sede di gestione del bilancio 2011:

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto applicato all'esercizio 2011, pari ad euro 3.916.638,14 deve essere rideterminato in relazione alla chiusura definitiva dei conti al 31 dicembre 2010 ed alle osservazioni di seguito specificate, soprattutto in ordine al riaccertamento dei residui attivi e passivi. Per tale motivo si raccomanda la non utilizzazione della quota disponibile dell'avanzo fino a quando non sarà approvato il conto consuntivo 2010 dagli organi dell'Azienda.

Residui attivi e passivi

Il livello dei residui, sia attivi che passivi, esposti nel bilancio 2011 continua ad essere assolutamente rilevante.

I **residui attivi** esposti nel bilancio 2011 sono quantificati in circa 27 milioni di euro, inferiore rispetto allo scorso anno in cui erano pari ad euro 29,56 milioni. Per avere una idea precisa sulla consistenza, sulla esigibilità e sulla capacità di smaltimento annua, sarebbe necessario appurare l'anno di formazione degli stessi.

L'unico documento di analisi dei residui attivi in possesso di questo Settore è quello trasmesso da codesta Azienda alla Ragioneria Generale che evidenzia l'anno di formazione dei residui suddivisi per titoli solo fino al 2008.

Dall'esame del suddetto documento contabile, che, comunque, non può considerarsi esaustivo poiché non riporta i residui aggiornati all'anno 2009, si evince che vi sono nel titolo II° - Altre Entrate - alcuni residui attivi, pari ad euro 20,6 milioni, risalenti ad anni precedenti al 2005.

Nel citato Titolo II° destano, inoltre, preoccupazione i 24 milioni di euro di residui attivi per i **canoni di locazione** superiori a quelli esposti nell'anno precedente, pari a 22,71 milioni di euro. Nel merito si ribadiscono le raccomandazioni già effettuate in precedenza sulla assoluta necessità di una sollecita azione di recupero della morosità esistente. Tale raccomandazione, del resto, è stata già espressa dai Revisori dei Conti dell'Azienda nella relazione al bilancio 2011 e dal dirigente dell'UOA "Politica della casa, Edilizia residenziale pubblica, Riqualficazione e recupero centri urbani e storici, per gli aspetti legati ai LL.PP." nella relazione n. 3676 del 28 settembre 2010 trasmessa a questo Dipartimento. A tal proposito, comunque, occorre evidenziare che il direttore generale dell'Azienda, nella relazione annessa al bilancio 2011, ha esposto gli obiettivi per il prossimo anno, tendenti, tra l'altro, al recupero della morosità dei canoni non pagati e ad un monitoraggio dei rapporti di locazione in essere, al fine di evitare che gli assegnatari degli alloggi disattendano gli impegni assunti.

Inoltre, al titolo IV sono allocati residui attivi complessivi pari ad euro 16,7 milioni, relativi a finanziamenti dallo Stato in conto capitale, di cui, in base al suddetto prospetto aggiornato all'anno 2008, euro 15,6 inerenti impegni assunti precedentemente all'anno 2005. Tali importi, comunque, non possono considerarsi quali elementi di criticità, poiché gli stessi sono "finanziariamente coperti" da altrettanti residui passivi nella parte spesa (titolo II - categoria 10 "Acquisizione beni in uso durevole ed opere immobiliari"- residui passivi pari ad euro 16,4 milioni).

Per quanto riguarda i **residui passivi**, si invita l'Azienda, fin da subito e, quindi, ancor prima della chiusura dei conti, ad effettuare un riesame approfondito degli impegni assunti tempo per tempo nei diversi capitoli della spesa, soprattutto di quelli di più vecchia formazione, nell'ambito del Titolo I - Spese correnti (11,6 milioni di euro circa). Andare a verificare se sussistono o meno debiti nei confronti di terzi, potrebbe condurre alla realizzazione di importanti economie di spesa, di cui il quadro finanziario complessivo dell'Azienda non potrebbe che trarre beneficio.

Distinti saluti

Il dirigente
- Dott. Michele Stefanizzi -
