

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Ente per le Ville Vesuviane

(LEGGE 29 LUGLIO 1971 N. 578)

80132 Napoli Palazzo Reale - tel 081405393 - 081412626 - fax 081404089
 80056 Bosco di Villa Campolieto - tel 0817322134 - 0817393961 - fax 0817391360

Protocollo n. del

VERBALE N. 2/2003

L'anno duemilatre il giorno 26 del mese di giugno si è riunito, presso la sede di Palazzo Reale in Napoli, a seguito di Comunicazione telegrafica, il Collegio dei Revisori dei conti nelle persone del dott. Gennaro Piccolo e del dott. Ugo Miano, in rappresentanza rispettivamente del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dei Beni e Attività Culturali, del dott. Giovanni Oranges, in rappresentanza della Regione Campania. Il Collegio validamente costituito procede ai sensi dell'art. 9 della legge n.578 del 29/07/71 all'esame del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2002, che sarà successivamente sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

E' stato accertato che i dati iniziali del conto in esame corrispondono a quelli indicati nel bilancio di previsione 2002.

L'elaborato contabile in esame presenta le seguenti risultanze complessive:

<u>ENTRATE</u>	<u>Prev. definit.</u>	<u>Riscosse</u>	<u>Rimaste da Riscuotere</u>	<u>Accertamenti</u>
Tit. II	492700	46281	446419	492700
" III	159423	145370	142	145512
" IV	2082		2082	2082
" V				
" VII	908823	898600	8674	907274
	1563028	1090251	457317	1547568
Avanzo di Amm.ne	3144250			
Fondo Cassa Iniziale		1938574		1938574
Residui attivi		129819	666558	796377
	4707278	3158644	1123875	4282519
 <u>USCITE</u>	 <u>Prev. def.</u>	 <u>Pagamenti</u>	 <u>Rimaste da pagare</u>	 <u>Impegni</u>
Tit. I	379877	307773	15403	323176
" II	3418578	520033	108193	628226
" III				
" IV	908.823	891483	15791	907274
Totale tit.	4707278	1719289	139387	1858676
Residui Passivi		117178	129513	246691
	4707278	1836467	268900	21053

Il conto consuntivo di che trattasi presenta un disavanzo di competenza pari a € 311.108 dovuto alla differenza tra le entrate accertate per complessive € 1.547.568 e le uscite impegnate pari a € 1.858.676.

La somma algebrica di detto disavanzo con l'avanzo di amministrazione esistente all'inizio dell'esercizio pari a € 2.488.260 fornisce un avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio 2002 di € 2.177.152.

Detto avanzo scaturisce anche dal raffronto tra gli accertamenti ed impegni di spese relativi all'esercizio rispetto alla previsione definitiva. Infatti dal documento contabile in esame risultano minori accertamenti per € 424.759 e minori impegni pari a € 2.601.911 per cui la somma algebrica di detti importi, fornisce l'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2002. La previsione definitiva sia in entrata sia in uscita è aumentata, rispetto a quella iniziale di € 942.747.

Tale somma, quale variazione verificatasi alla previsione iniziale dei titoli terzo e settimo è così costituito:

- € 3.067 al cap. 14 per recuperi e rimborsi
- € 91.799 al cap. 15 per entrate realizzate a seguito di varie manifestazioni tenute presso Villa campolieto
- € 847.881 alle partite di giro, per le quali occorre evidenziare l'iscrizione al cap. 40 di € 816.534 erogati dalla Regione Campania.

Tale importo è stato scritto nello stesso titolo in uscita i cui impegni sono stati imputati al cap. 158.

Da quanto sopra emerge che soltanto la somma di € 94.866 costituisce nuova entrata ed è stata pertanto assoggettata alla ripartizione nelle uscite nei vari capitoli in conformità alle percentuali di cui all' art. 12 nella legge 578/71. Infatti il predetto contributo regionale, non essendo gestito dall'Ente, non influenza l'economia del bilancio per cui è stato iscritto nelle partite di giro

Dall'esame del conto consuntivo, si rileva che, relativamente alle entrate di parte corrente, gli accertamenti ammontano a € 638.212, mentre per le entrate in conto capitale, titolo IV, sono state accertate somme pari a € 2.082.

In particolare gli accertamenti di parte corrente riguardano i contributi della Regione Campania – iscritto nei residui – di € 258.228 nonché quelli della STOA' e ACMA, rispettivamente di € 180.760 e € 12.395. Di tali ultimi importi € 188.191 sono stati iscritti al 31/12/2002 nei residui attivi. Inoltre risultano accertate somme al Cap. 13 per € 24.832 ed al Cap. 15 per € 117.622, rispettivamente per interessi maturati sulle giacenze di cassa ed entrate varie realizzate dall' Ente a seguito di varie manifestazioni tenutesi presso la Villa Campolieto.

Per quanto concerne le entrate in conto capitale risultano accertamenti per € 2.082 per rate mutuo vantate nei confronti di un dipendente.

Relativamente ai residui attivi, dal documento in esame si evidenzia che, per la competenza, gli stessi ammontano al 31.12.2002 a € 457.317 costituiti, essenzialmente, dal contributo della Regione Campania (€ 258.228) e quelli vantati nei confronti della STOA' e ACMA per € 188.191.

Risulta iscritta, inoltre la somma di € 8.674 per crediti verso il Ministero della Difesa a fronte di emolumenti erogati al personale militare di leva in servizio civile assegnato all' Ente.

Detta somma è stata allocata nelle partite di giro ai capitali 40 delle entrate e 158 delle uscite.

I residui attivi relativi agli anni pregressi ammontano a € 666.558 concernenti € 9.296 quale cauzione versata al Ministero delle Finanze per la concessione in uso del Parco Villa Favorita in Ercolano, le rate del mutuo GE.CA pari a € 46.429, il credito verso il Ministero della Difesa per rimborso competenze già erogate, come già detto, al personale militare in

servizio presso l' Ente (€ 3.386), nonché € 274.831 da riscuotere dalla STOA'.

A fronte di un importo iniziale di € 796.377, nel corso dell'esercizio 2002 sono state riscosse € 129.819.

Pertanto alla data del 31/12/2002 l'ammontare globale dei residui attivi risulta di € 1.123.875 come riportato sul prospetto allegato al bilancio, di cui € 457.317 derivanti dalla competenza.

Dal consuntivo all'esame si rilevano, inoltre, riscossioni per complessivi € 1.090.251 afferenti la gestione di competenza, di cui € 191.651 per la parte corrente.

Passando alle spese si fa presente che nell'anno 2002 si sono verificati impegni per € 1.858.676, di cui € 323.176 riferiti alle spese correnti e € 628.226 per quelle in conto capitale, rispetto ad una previsione definitiva di € 379.877 (correnti) e € 3.418.578 (in conto capitale).

Come già accennato, le nuove entrate pari a € 94.866 sono state distribuiti nelle uscite nel rispetto delle percentuali di legge.

Relativamente ai residui passivi derivanti dalla competenza, dal documento contabile si rileva che gli stessi ammontano al 31/12/2002 a complessivi € 139.387, di cui € 15.403 al titolo I (per oneri previdenziali a carico dell' Ente), mentre l'importo di € 108.193 concerne invece i residui del Titolo II. Tra questi ultimi assume rilevanza la somma di € 55.562 (Cap. 122) riguardanti lavori già eseguiti ed in corso di collaudi ed € 11.337 da liquidare alle Assicurazioni Generali per adeguamento polizza collettiva T.F.R. (Cap. 141). Inoltre si registra l'iscrizione di € 15.791 per partite di giro.

Circa i residui provenienti dagli esercizi precedenti, dal progetto allegato al bilancio, si rileva che gli stessi, riportati distintamente per esercizio di provenienza, sono stati pagati, nel corso dell'esercizio 2002 per € 117.178 a fronte di un importo iniziale di € 246.691. Restano da pagare a chiusura esercizio somme pari a € 129.513, di cui € 108.446 da restituire alla Presidenza del Consiglio dei Ministri per somma residuata su un finanziamento ricevuto e € 21.000 circa per competenze ed oneri a carico dell' Ente a seguito di miglioramenti contrattuali e riconoscimento di anzianità progressiva.

I residui passivi globalmente vigenti al 31/12/2002, riferiti sia alla competenza che ai decorsi esercizi, ammontano, pertanto, a € 268.900

Le somme complessivamente pagate nel corso dell' esercizio 2002 relative alla competenza sono pari a € 1.719.289 di cui € 307.773 per la parte corrente ed € 520.033 per la parte in conto capitale.

Le principali poste contabili riflettenti le uscite sono così costituite:

Titolo I - Cat. II - Retribuzioni personali e relativi oneri riflessi.

La somma impegnata in tale categoria ammonta a complessivi € 245.438 a fronte di una previsione definitiva di € 288.650.

Cat. IV - Spese per acquisto di beni e servizi.

Risultano assunti impegni per un totale di € 37.881 a fronte di una previsione definitiva di € 45.448. Non risultano iscritte somme nei residui passivi. La modesta entità degli impegni riferiti alla categoria di spesa in esame evidenziano un sensibile contenimento delle spese di funzionamento.

Cat. VI - trasferimenti passivi

Gli impegni assunti pari a € 11.329 riguardano canoni di concessione versati all'Agenzia del Demanio per Villa Favorita.

Cat. VIII - Oneri tributari.

Le somme impegnate ammontano a € 9.001 e concernono il versamento della TARSU afferenti la sede ed uffici dell' Ente.

Cat. XI - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari

[Handwritten signatures]

Nel corso dell'esercizio sono stati assunti impegni per complessivi € 304.333, di cui € 55.562 iscritte nei residui passivi. Il capitolo interessato è il 122 relativo a ripristino e lavori vari alla Villa Favorita eseguiti dalle imprese Girardi e Coppola nonché correlate progettazioni.

Titolo II - Cat. XII - Cap.126 – Ripristini, Trasformazioni e manutenzione straordinaria.

Nel corso della gestione 2002, a fronte di una previsione definitiva di € 655.426 sono registrati impegni per complessivi € 299.429, di cui € 41.294 iscritti tra i residui passivi.

Le poste più significative di tali spese riguardano:

- Pagamento di utenze (gas, energia elettrica, acqua) per le Ville Campolieto, Favorita, Ruggiero;
- Per lavori di pulizia alle ville eseguite dalla Soc. "Miglio d'Oro"; ed infine pagamento per forniture varie.

I restanti impegni di spesa afferiscono canoni, utenze, assicurazione incendi, forniture, stampati, copie eliografiche, rilievi e riproduzioni tecniche, giardinaggi, etc. e soprattutto manutenzione ordinaria di impianti ed attrezzature facenti parte dei plessi.

Cat. XIV - Concessione di crediti ed anticipazioni.

La somma impegnata pari a complessivi € 11.337, iscritti a residui, riguarda il premio da versare alle Assicurazioni Generali per adeguamento TFR.

Il Collegio ha inoltre proceduto all'esame a campione di vari titoli di spesa con particolare riguardo alla documentazione allegata.

Da tale esame non sono emerse particolari osservazioni da formulare circa la regolarità delle prestazioni eseguite nonché gli estremi delle delibere autorizzative ed i visti di liquidazione.

Si dà atto, comunque, che le iscrizioni del documento in esame trovano riscontro nelle scritture contabili.

E' stata riscontrata, infine, l'esatta imputazione dei titoli di spesa ai capitoli di bilancio.

L'avanzo amministrazione, di cui alla situazione amministrativa a corredo del bilancio, è stato così determinato:

Fondo cassa al 01/01/2001	€. 1.938.574
Riscossioni (competenza e residui)	€. 1.220.070
Pagamenti (competenza e residui)	<u>€. 1.836.467</u> €. 616.397
Fondo cassa al 31/12/2002	€. 1.322.177
Residui attivi al 31/12/2002	€. 1.123.875
" passivi al 31/12/2002	<u>€. 268.900</u> €. 854.975
Avanzo Amm.ne compless. al 31/12/2002	€. 2.177.152

Il fondo cassa al 31/12/2002 comunicato in € 64.363 dall'Istituto Cassiere Banco di Napoli Ag. 8, con l'estratto conto in allegato al consuntivo, concorda con le risultanze contabili alla stessa data. A tale importo va aggiunto il valore delle quote di fondi di investimento sottoscritti presso S. Paolo IMI SGR s.p.a. che al 31/12/2002 ammontano a € 1.272.706.

Le motivazioni addotte per tale operazione derivano dalla necessità, più volte riferita dal Collegio con propri verbali, di incrementare i flussi finanziari, tenuto conto che i contributi concessi dall'Ente sono aleatori, essendo disposti di anno in anno in relazione alle disponibilità di bilancio degli Enti erogatori.

Inoltre i contributi di altri Enti del settore pubblico allargato, spesso, vengono erogati con vincolo di destinazione per cui si registra in ogni esercizio penuria di fondi in rapporto ai vasti ed onerosi programmi istituzionali dell'Ente.

Inoltre il fondo cassa di € 1.342.206 comprende la somma di € 5.138 giacente sul c/c postale e in attesa di essere incamerati al bilancio con riversale. Tale somma concerne rimborsi eseguiti dal Ministero della Difesa per anticipo competenze al personale in servizio civile utilizzato dall'Ente Ville.

Per quanto concerne la situazione patrimoniale delle scritture contabili e del conto allegato al bilancio, risulta che alla data del 31/12/2002 l'Ente possiede un patrimonio netto pari a € 14.695.960 con incremento relativo all'esercizio in chiusura di € 303.699 (come si evidenzia dal conto economico prodotto a corredo del bilancio) che concorre, peraltro, nella determinazione del risultato patrimoniale finale.

Per quel che riguarda il credito verso STOA', lo stesso, al 31-12-2002 ammonta a € 455.502,05.

Risulta a questo collegio che è in corso la possibilità di una cessione di credito, per un credito, da accertare, vantato da STOA' nei confronti di FINTECNA (ex IRI).

Da parte di questo collegio si invita a valutare la pronta esigibilità di tale credito, precisando, come più volte sollecitato, che STOA' deve corrispondere anche gli interessi e la svalutazione monetaria a partire dal 31-12-1999.

Inoltre, dall'esame della relazione allegata al conto consuntivo risulta che quanto dovuto da STOA', invece di considerarsi in maniera corretta quale canone è considerato alla stregua di contributi volontari da parte di un Ente.

Alla stregua di quanto sopra esposto il Collegio esprime parere che il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2002, pur riassumento quanto rilevato nel corso del presente verbale a proposito di STOA', possa conseguire la prescritta approvazione.

Inoltre questo collegio chiede che venga formulato un distinto elenco dei residui attivi e passivi, che formi parte integrante del consuntivo medesimo.

Del che si è redatto il presente verbale che, previa lettura, viene confermato e sottoscritto.

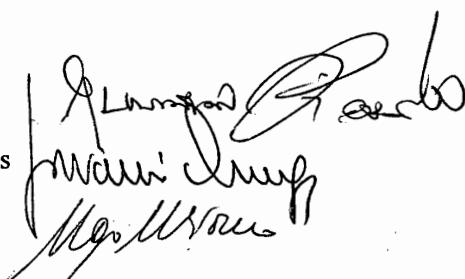
Napoli, 26 giugno 2003

I revisori dei conti:

Dott. Gennaro Piccolo

Dott. Giovanni Oranges

Dott. Ugo Miano



BILANCIO CONSUNTIVO

2002

ESERCIZIO DELL'ANNO

ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

BILANCIO CONSUNTIVO

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI						GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSI	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	SOMME ACCERTATE		DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE			
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE					IN+	IN-	IN+	IN-		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
TITOLO I														
Entrate contributive														
Categoria 1														
101.010	1	Aliquote a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti				€ -			€ -		€ -		€ -	
		Total categoria 1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Categoria 2														
102.010	2	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni				€ -			€ -		€ -		€ -	
		Total categoria 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		Total titolo I	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
TITOLO II														
Entrate derivanti da trasferimenti correnti														
Categoria 3														
203.010	3	Trasferimenti da parte dello Stato				€ -			€ -		€ -		€ -	
		Total categoria 3	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Categoria 4														
204.010	4	Trasferimenti da parte delle Regioni e delle Province	258.228,00			€ 258.228,00			258.228,00	€ 258.228,00		€ -		
		Total categoria 4	€ 258.228,00	€ -	€ -	€ 258.228,00	€ -	€ -	258.228,00	€ 258.228,00	€ -	€ -		
Categoria 5														
205.010	5	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	41.317,00			€ 41.317,00		41.317,00		€ 41.317,00		€ -		
		Total categoria 5	€ 41.317,00	€ -	€ -	€ 41.317,00	€ -	€ 41.317,00	€ -	€ 41.317,00	€ -	€ -		
Categoria 6														
205.010	6	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	193.155,00			€ 193.155,00		4964,00		188.191,00	€ 193.155,00		€ -	
		Total categoria 6	€ 193.155,00	€ -	€ -	€ 193.155,00	€ -	4.964,00	€ 188.191,00	€ 193.155,00	€ -	€ -		
		Total Titolo II	€ 492.700,00	€ -	€ -	€ 492.700,00	€ -	46.281,00	€ 446.419,00	€ 492.700,00	€ -	€ -		



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

2002

ESERCIZIO DELL'ANNO

Camera dei Deputati

— 298 —

Senato della Repubblica

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	BILANCIO CONSUNTIVO								
			PREVISIONI VARIAZIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN+	IN-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO III											
		Altre entrate									
		Categoria 7									
		Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi									
307.010	7	Ricevi dalla vendita di pubblicazioni				€ -			€ -	€ -	€ -
307.020	8	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				€ -			€ -	€ -	€ -
307.030	9	Realizzi per cessione di materiale fuori uso				€ -			€ -	€ -	€ -
		Totali Categoria 7	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		Categoria 8									
		Redditi e proventi patrimoniali									
308.010	10	Affitti di immobili				€ -			€ -	€ -	€ -
308.020	11	Interessi e premi in titoli a reddito fisso				€ -			€ -	€ -	€ -
308.030	12	Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazione				€ -			€ -	€ -	€ -
308.040	13	Interessi attivi su mutui, depositi e conto corrente	38.734,00			€ 38.734,00	24.681,00	142,00	€ 24.823,00	€ 13.911,00	
		Totali Categoria 8	€ 38.734,00	€ -	€ -	€ 38.734,00	€ 24.681,00	€ 142,00	€ 24.823,00	€ -	€ 13.911,00
		Categoria 9									
		Poste correttive e compensative di spese correnti									
309.010	14	Recuperi e rimborsi diversi		3.067,00		3.067,00	3.067,00			3.067,00	
		Totali Categoria 9	0	3.067,00		3.067,00	3.067,00			3.067,00	
		Categoria 10									
		Entrate non classificabili in altre voci									
310.010	15	Entrate eventuali	25.823,00	91.799,00		€ 117.622,00	117.622,00		€ 117.622,00	€ -	€ -
		Totali Categoria 10	€ 25.823,00	€ 91.799,00	€ -	€ 117.622,00	€ 117.622,00	€ -	€ 117.622,00	€ -	€ -
		Totali Titolo III	€ 64.557,00	€ 94.866,00		€ 159.423,00	€ 145.370,00	€ 142,00	€ 145.512,00	€ -	€ 13.911,00
		Totali entrate correnti	€ 557.257,00	€ 94.866,00		€ 652.123,00	€ 191.851,00	€ 448.581,00	€ 638.212,00	€ -	€ 13.911,00
		TITOLO IV									
		Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti									



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

2002
ESERCIZIO DELL'ANNO

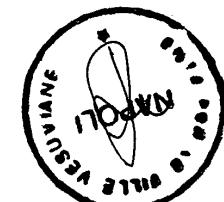
Camera dei Deputati

— 299 —

Senato della Repubblica

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI VARIAZIONI:						GESTIONE DI COMPETENZA			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE					
			INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	RISCOSSI	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN+		IN-					
				1	2	3	4					5	6	7	8	9	10	11	12
		Categoria 11																	
411.010	16	Alienazione di immobili e diritti reali						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
		Totale Categoria 11	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		Categoria 12						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
412.010	17	Alienazione di immobilizzazioni tecniche						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
		Totale Categoria 12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		Categoria 13																	
		Realizzo di valori immobiliari																	
413.010	18	Cessione di partecipazioni azionarie						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
413.020	19	Cessione di conferimenti quote in altri enti						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
413.030	20	Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo stato						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
413.040	21	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
413.050	22	Riscossione di buoni postali						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
413.060	23	Riscossione di altri titoli di credito						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
		Totale Categoria 13	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		Categoria 14																	
		Riscossione di crediti																	
414.010	24	Riscossione di crediti diversi						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
414.020	25	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
414.030	26	Riscossione di mutui a medio e lungo termine	2.082,00					€ 2.082,00				2.082,00	€ 2.082,00		€ 2.082,00		€ 2.082,00		€ 2.082,00
414.040	27	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
414.050	28	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
414.060	29	Prelevamenti di depositi bancari						€ -				€ -			€ -		€ -		€ -
		Totale Categoria 14	€ 2.082,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.082,00	€ -			€ 2.082,00	€ 2.082,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		Totale Titolo IV	€ 2.082,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.082,00	€ -			€ 2.082,00	€ 2.082,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
		TITOLO V																	
		Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																	



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

ESERCIZIO DELL'ANNO

2002

Camera dei Deputati

— 300 —

Senato della Repubblica

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI						GESTIONE DI COMPETENZA			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE	
			INIZIALI		VARIAZIONI		DEFINITIVE		RISCOSSI	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN+	IN-	IN+	IN-
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		Categoria 15													
515.010	30	Trasferimenti dello Stato					€				€	-		€	-
		Totalità Categoria 15	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Categoria 16													
516.010	31	Trasferimenti dalle regioni					€				€	-		€	-
		Totalità Categoria 16	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Categoria 17													
517.010	32	Trasferimenti da Comuni e Province					€				€	-		€	-
		Totalità Categoria 17	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Categoria 18													
		Trasferimento da altri enti del settore pubblico													
518.010	33/1	Agenzia Sviluppo ex CASMEZ					€	-			€	-		€	-
518.020	33/2	Agenzia Sviluppo ex CASMEZ					€	-			€	-		€	-
518.030	33/3	CEE-FESR					€	-			€	-		€	-
518.040	33/4	Presidenza Consiglio dei Ministri					€	-			€	-		€	-
		Totalità Categoria 18	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Totalità Titolo V	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		TITOLO VI													
		Accensione di prestiti													
		Categoria 19													
519.010	34	Assunzione di mutui					€	-			€	-		€	-
		Totalità Categoria 19	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Categoria 20													
519.020		Assunzione di altri debiti finanziari					€	-			€	-		€	-
		Totalità Categoria 20	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
		Totalità Titolo VI	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€



2002

ESERCIZIO DELL'ANNO

ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

BILANCIO CONSUNTIVO

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE	
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE							
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCHI	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN+	IN-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
TITOLO VII													
Partite di giro													
CATEGORIA 22													
Entrate avanti natura di partite di giro													
222.010	36	Ritenute erariali	36.152,00	26.519,00	€ 62.671,00	62.671,00	€ 62.671,00	€ 62.671,00	€ -	€ -			
222.020	37	Ritenute previdenziali e assistenziali	18.076,00	574,00	€ 18.650,00	18.650,00	€ 18.650,00	€ 18.650,00	€ -	€ -			
222.030	38	Ritenute diverse			€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -			
222.040	39	Trattenute per conto terzi		745,00	€ 745,00	745,00	€ 745,00	€ 745,00	€ -	€ -			
222.050	40	Rimborsi pagati per conto terzi	5.165,00	820.043,00	€ 825.208,00	816.534,00	€ 8.674,00	€ 825.208,00	€ -	€ -			
222.060	41	Partite in sospeso	1.549,00		€ 1.549,00	-	€ -	€ -	€ -	€ 1.549,00			
Totale Categoria 22			€ 60.942,00	€ 847.881,00	€ 908.823,00	€ 898.600,00	€ 8.674,00	€ 907.274,00	€ -	€ 1.549,00			
Totale Titolo VII			€ 60.942,00	€ 847.881,00	€ 908.823,00	€ 898.600,00	€ 8.674,00	€ 907.274,00	€ -	€ 1.549,00			
RIEPILOGO DEI TITOLI													
Titolo I			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Titolo II			€ 492.700,00	€ -	€ 492.700,00	€ 46.281,00	€ 448.419,00	€ 492.700,00	€ -	€ -			
Titolo III			€ 64.557,00	€ 94.868,00	€ -	€ 159.423,00	€ 145.370,00	€ 142,00	€ 145.512,00	€ -	€ 13.911,00		
Titolo IV			€ 2.082,00	€ -	€ -	€ 2.082,00	€ -	€ 2.082,00	€ 2.082,00	€ -	€ -		
Titolo V			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Titolo VI			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Titolo VII			€ 60.942,00	€ 847.881,00	€ 908.823,00	€ 898.600,00	€ 8.674,00	€ 907.274,00	€ -	€ 1.549,00			
Totale delle entrate			€ 820.281,00	€ 942.747,00	€ -	€ 1.583.028,00	€ 1.090.261,00	€ 457.317,00	€ 1.547.568,00	€ -	€ 15.460,00		
Avanzo di amministrazione													
Fondo iniziale di cassa													
Residui attivi													
TOTALE GENERALE			€ 3.764.531,00	€ 942.747,00	€ -	€ 4.707.276,00	€ 3.158.644,00	€ 1.123.875,00	€ 4.282.519,00	€ 2.734.951,00	€ 3.159.710,00		

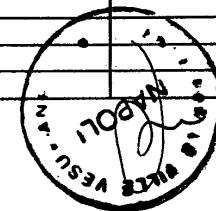


ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

2002

ESERCIZIO DELL'ANNO

BILANCIO CONSUNTIVO



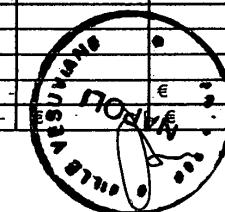
ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

2002

ESERCIZIO DELL'ANNO

BILANCIO CONSUNTIVO

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZA RISPESSO ALLA PREVISIONE		
			PREVISIONI VARIAZIONI:		SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZA RISPESSO ALLA PREVISIONE				
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	IN+	IN-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO I											
SPESA CORRENTI											
Categoria 1											
Spese per gli organi dell'Ente											
101.010	58	Assegni e indennità alla Presidenza				€ -			€ -	€ -	
101.020	59	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti organi collegiali di amministrazione	15.494,00			€ 15.494,00	12.912,00		€ 12.912,00	€ 2.582,00	
101.030	60	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei sindaci (o revisori)	6.197,00	500,00		€ 6.697,00	6.407,00		€ 6.407,00	€ 290,00	
Totale Cat. 1			€ 21.691,00	€ 500,00	€ -	€ 22.191,00	€ 19.319,00	€ -	€ 19.319,00	€ -	€ 2.872,00
Categoria 2											
Oneri per il personale in attività di servizio											
102.010	61	Stipendi e altri assegni fissi al personale	196.254,00	1500,00		€ 197.754,00	178.578,00		€ 178.578,00	€ 19.176,00	
102.020	62	Compensi per lavoro straordinario	7.747,00			€ 7.747,00			€ -	€ 7.747,00	
102.030	63	Indennità e rimbors spese di trasporto per missioni all'interno	516,00			€ 516,00			€ -	€ 516,00	
102.040	64	Indennità e rimbors spese di trasporto per missioni all'estero				€ -			€ -	€ -	
102.050	65	Indennità e rimbors spese di trasporto per trasferimenti				€ -			€ -	€ -	
102.060	66	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	82.633,00			€ 82.633,00	51457,00	15.403,00	€ 66.860,00	€ 15.773,00	
102.070	67	Altri oneri sociali a carico dell'Ente				€ -			€ -	€ -	
102.080	68	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istruzioni varie				€ -			€ -	€ -	
Totale Cat. 2			€ 287.150,00	€ 1.500,00	€ -	€ 288.650,00	€ 230.035,00	€ 15.403,00	€ 245.438,00	€ -	€ 43.212,00
Categoria 3											
Oneri per il personale in quiescenza											
103.010	69	Pensioni a carico dell'Ente				€ -			€ -	€ -	
Totale Cat. 3			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	



ENTE PER LE VILLE VESUVIANE

2002

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO DELL'ANNO

Cod.	N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	IN+	IN-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

		Categoria 4									
		Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
104.010	71	Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	516,00			€ 516,00			€ -		€ 516,00
104.020	72	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	2.583,00			€ 2.583,00	496,00		€ 496,00		€ 2.087,00
104.030	73	Spese di rappresentanza				€ -			€ -		€ -
104.040	74	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, etc.				€ -			€ -		€ -
104.050	75	Spese per accertamenti sanitari				€ -			€ -		€ -
104.060	76	Spese per cure, ricoveri, protesi				€ -			€ -		€ -
104.070	77	Acquisto vestiario, divise				€ -			€ -		€ -
104.080	78	Fitto locali				€ -			€ -		€ 516,00
104.090	79	Manutenzioni, riparazioni e adattamento di locali e relativi impianti	516,00			€ 516,00			€ -		€ 516,00
104.100	80	Spese postali e telegrafiche	25.823,00			€ 25.823,00	25.000,00		€ 25.000,00		€ 823,00
104.110	81	Spese per studi, indagini, rilevazioni				€ -			€ -		€ -
104.120	82	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, mostre e altre manifestazioni				€ -			€ -		€ -
104.130	83	Spese per concorsi		3.700		€ 3.700,00	3.615,00		€ 3.615,00		€ 85,00
104.140	84	Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto				€ -			€ -		€ -
104.150	85	Canoni d'acqua	516,00			€ 516,00			€ -		€ 516,00
104.160	86	Spese per l'energia elettrica per illuminazione	5.165,00			€ 5.165,00	5.165,00		€ 5.165,00		€ -
104.170	87	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti termici				€ -			€ -		€ -
104.180	88	Onorari e compensi per specifici incarichi	10.329,00		3.700	€ 6.629,00	3.605,00		€ 3.605,00		€ 3.024,00
104.190	89	Trasporti e facchinaggi				€ -			€ -		€ -
104.200	90	Premi di assicurazione				€ -			€ -		€ -
		Totale Cat. 4	€ 45.448,00	€ 3.700,00	€ 3.700,00	€ 45.448,00	€ 37.881,00	€ -	€ 37.881,00	€ -	€ 7.567,00
		Categoria 5									

