

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 47

Il giorno 25 maggio 2006, alle ore 12:00, si è riunito - a seguito di convocazione del Presidente - il Collegio dei Revisori dei conti, presso la sede dell'Agenzia in Roma, Via Benigni, n° 53, per procedere all'esame del seguente ordine del giorno:

- 1) Esame bozza rendiconto generale e.f. 2005;
- 2) Esame proposta I variazione al bilancio di previsione e.f. 2006
- 3) Varie ed eventuali.

Sono presenti il Dott. Roberto Ferranti – Presidente - la Dott.ssa Eugenia Di Fusco e la Dott.ssa Rosa Grimaccia - componenti effettivi.

E' presente, altresì, il Magistrato della Corte dei conti, Cons. Luigi Mazzillo.

Relativamente al primo punto all'ordine del giorno il Collegio dei revisori dei conti, dopo approfondito esame, redige la seguente:

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2005

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il Rendiconto generale dell'esercizio 2005, trasmesso a questo Organo di controllo con nota n. 376/GEN/3.4/06, del 19 aprile u.s., che si compone di:

1. Relazione del Presidente;
2. Conto del bilancio;
3. Conto economico;
4. Situazione patrimoniale.

Tali documenti sono stati redatti in conformità ai prospetti allegati al regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità, di cui all'art. 18 del Regolamento stesso, nonché secondo quanto stabilito dal D.P.R. 97/2003.

Conto del bilancio

Il conto del bilancio si compone del rendiconto finanziario decisionale e del rendiconto finanziario gestionale.

Per la gestione della competenza il rendiconto gestionale in esame espone le seguenti risultanze:

(valori espressi in euro)

ENTRATE	Previste	Accertate	Differenze sul previsto	Riscosse	Rimaste da riscuotere
Entrate correnti	4.111.900,00	4.113.843,89	1.943,89	4.113.715,42	128,47
Entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	956.168,00	604.620,11	- 351.547,89	604.620,11	0,00
Totali	5.068.068,00	4.718.464,00	- 349.604,00	4.718.335,53	128,47
Avanzo di amm.ne utilizzato		- 598.480,58			
Totale generale		4.119.983,42			

SPESE	Previste	Impegnate	Differenza sul previsto	Pagate	Rimaste da pagare
Spese correnti	5.103.015,97	3.284.682,49	- 1.818.333,48	2.889.754,23	394.928,26
Spese in c capitale	1.053.356,77	230.680,82	- 822.675,95	223.534,02	7.146,80
Partite di giro	956.168,00	604.620,11	- 351.547,89	530.210,14	74.409,97
Totali	7.112.540,74	4.119.983,42	2.992.557,32	3.643.498,39	476.485,03

In merito il Collegio dei Revisori evidenzia che, per quanto riguarda le uscite, risulta sensibile la differenza tra le previsioni definitive e il livello degli impegni (circa 2,9 milioni di euro), escludendo gli stanziamenti iscritti in bilancio in relazione ai diversi fondi, ed è ascrivibile principalmente ai minori impegni registrati nelle seguenti Unità previsionali di base:

- U.P.B. 1.1.1 (Spesa per gli Organi): - 0,26 milioni di euro;
- U.P.B. 1.1.2 (Spesa per il personale in servizio): - 0,26 milioni di euro
- U.P.B. 1.1.3 (Acquisto di beni e consumo di servizi): - 0,24 milioni di euro;
- U.P.B. 2.1.1 (Investimenti in beni durevoli): - 0,47 milioni di euro.

Per le motivazioni che hanno determinato le suddette differenze si rinvia alla relazione del Presidente.

Dai dati sopra esposti risulta un avanzo di gestione di competenza di 598 migliaia di euro, che sommato alle permutazioni attive, rappresentate dalle diminuzioni dei residui passivi evidenziate nel prospetto successivo, determina un aumento complessivo dell'avanzo, rispetto a quello determinato ad inizio esercizio, di euro 748 mila. L'avanzo di amministrazione finale al 31.12.2005, al lordo delle destinazioni vincolate, viene così a stabilirsi in euro 9.952.584,16, come riportato dal prospetto dimostrativo di cui all'Allegato 1 al rendiconto.

Per la gestione dei residui, il rendiconto dell'esercizio in esame porta le seguenti risultanze:

(valori espressi in euro)					
	Inizio esercizio	Variazioni	Totali	Riscossi o pagati	Rimasti da riscuotere o da pagare
RESIDUI ATTIVI	125,76	0,00	125,76	125,76	0,00
RESIDUI PASSIVI	652.787,96	- 149.520,32	503.267,64	407.271,23	95.996,41

Pertanto, al termine dell'esercizio, la situazione generale dei residui attivi è quella derivante solo dalla gestione della competenza, pari ad euro 128,47, mentre quella dei residui passivi è pari ad euro 572.481,44, di cui euro 476.485,03 derivanti dalla gestione di competenza e euro 95.996,41 dalla gestione dei residui degli esercizi precedenti.

L'individuazione puntuale dei residui attivi e passivi, derivanti dalla gestione di competenza, è riportata negli elenchi di cui agli Allegati 4 e 5, mentre i movimenti intervenuti nei residui provenienti dagli esercizi precedenti, peraltro già oggetto di apposito provvedimento di riaccertamento, sono riportati negli Allegati 2 e 3.

La gestione di cassa riporta i seguenti dati:

(valori espressi in euro)					
ENTRATE	Previste	Riscosse in c. competenza	Riscosse in c. residui	Totale riscosse	Differenze sul previsto
Entrate correnti	4.111.900,00	4.113.715,42	125,76	4.113.841,18	1.941,18
Entrate in c. capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di giro	956.168,00	604.620,11	0,00	604.620,11	- 351.547,89
Totali	5.068.068,00	4.718.335,53	125,76	4.718.461,29	- 349.606,71

SPESE	Previste	Pagate in c. competenza	Pagate in c. residui	Totale pagato	Differenze sul Previsto
Spese correnti	5.211.613,02	2.889.754,23	301.201,59	3.190.955,82	- 2.020.657,20
Spese in c. capitale	755.979,27	223.534,02	31.459,27	254.993,29	- 500.985,98
Partite di giro	956.168,00	530.210,14	74.610,37	604.820,51	- 351.347,49
Totali	6.923.760,29	3.643.498,39	407.271,23	4.050.769,62	- 2.872.990,67

In ordine ai motivi che hanno determinato il sensibile scostamento che si evidenzia nelle spese, fra le previsioni e i pagamenti, valgono le considerazioni del Presidente già esposte in sede di disamina della gestione di competenza.

Dai dati sopra riportati risulta un avanzo di cassa della gestione dell'esercizio di euro 667.691,67 che, aggiunto al Fondo di cassa esistente all'inizio dell'anno, pari a euro 9.857.245,46, porta a una consistenza di cassa, al 31 dicembre 2005, di euro 10.524.937,13, esattamente riportata nel Prospetto dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione di cui al già citato Allegato 1.

Conto Economico

Nel Conto Economico si evidenzia un risultato positivo di euro 498.879,41, derivante da:

Proventi	euro	4.113.843,89
Costi della produzione	euro	3.455.076,68
Oneri finanziari	euro	307.679,63
Partite straordinarie (positivo)	euro	147.791,83
Avanzo Economico	euro	498.879,41

Tale avanzo è riportato esattamente nella Situazione Patrimoniale quale aumento del Patrimonio netto dell'Agenzia.

Situazione Patrimoniale

Al 31 dicembre 2005 la situazione in esame espone i seguenti dati (al netto dei “conti d’ordine”):

Attività	euro	20.689.295,33
Passività	euro	<u>6.046.939,49</u>
Patrimonio netto	euro	<u>14.642.355,84</u>

Tale patrimonio netto è composto da:

Avanzo economico esercizi precedenti	euro	14.117.866,43
Avanzo economico dell’esercizio	euro	498.879,41
Riserve obbligatorie (fondo rischi ed oneri)	euro	<u>25.610,00</u>
Patrimonio netto	euro	<u>14.642.355,84</u>

Nel corso dell’esercizio le Attività hanno subito un incremento netto di euro 252.053,37, ascrivibile esclusivamente ai saldi positivi delle variazioni per le disponibilità liquide.

Di contro, le Passività sono diminuite per un importo netto di euro 272.436,04, principalmente in relazione alla riduzione della quota di ammortamento 2005 del mutuo passivo.

Conclusioni

Il Collegio dei Revisori nel corso dell’esercizio ha effettuato periodiche verifiche di cassa e controlli sulla contabilità, che risulta tenuta secondo le disposizioni dettate dal Regolamento di Amministrazione e di Contabilità dell’Agenzia.

Ha inoltre verificato la corrispondenza tra i dati esposti in bilancio e quelli risultanti dalle scritture contabili.

Alla luce di quanto sopra esposto, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all’approvazione del Rendiconto 2005 nelle sue varie articolazioni.

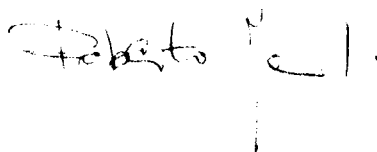
- Omissis -

Per il punto 3 all'o.d.g., non vi sono argomenti da trattare.

La seduta ha termine alle ore 14.15.

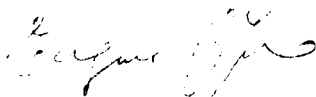
Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
(Dott. Roberto Ferranti)

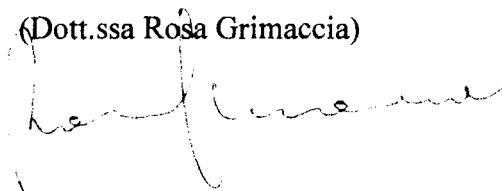


I COMPONENTI

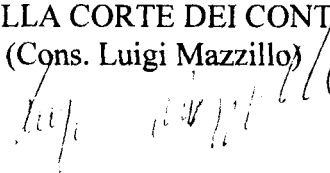
(Dott.ssa Eugenia Di Fusco)



(Dott.ssa Rosa Grimaccia)



IL MAGISTRATO
DELLA CORTE DEI CONTI
(Cons. Luigi Mazzillo)



BILANCIO CONSUNTIVO

**AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
RENDICONTO GENERALE 2005 - STATO PATRIMONIALE**

PASSIVITA'

Descrizione	ANNO 2004		ANNO 2005	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) PATRIMONIO NETTO				
1 - Fondo di dotazione				
2 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			25.610,00	
3 - Riserve di rivalutazione				
4 - Contributi a fondo perduto				
5 - Altre riserve				
6 - Avanzo economico portato a nuovo	13.468.162,00		14.117.866,43	
7 - Avanzo economico dell'esercizio	649.704,43		498.879,41	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		14.117.866,43		14.642.355,84
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		0,00		0,00
C) FONDI PER SPESE FUTURE		0,00		0,00
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		26.734,92		43.427,24
E) DEBITI CON SEPARATA INDIC., PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ES. SUCCESSIVO				
I - DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
1 - obbligazioni				
2 - verso le banche				
3 - verso altri finanziatori				
II - RESIDUI PASSIVI				
1 - scoperti di conto corrente				
2 - debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	119.178,63		132.521,25	
3 - debiti verso personale e organi	90.202,25		110.324,81	
3 - debiti verso fornitori per prestazioni ricevute	270.377,03		254.335,62	
4 - debiti tributari	15.994,50		15.528,22	
5 - mutui ed anticipazioni passive	5.638.508,65		5.431.030,81	
6 - altri debiti diversi	46.326,66		46.326,66	
7 - acquisti rateali	1.344,00		0,00	
8 - debiti per prestazioni da ricevere	110.708,89		13.444,88	
TOTALE DEBITI (D)		6.292.640,61		6.003.512,25
E) RATEI E RISCONTI				
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)		20.437.241,96		20.689.295,33
D) CONTI D'ORDINE				
1 - CASSA ECONOMALE	64.500,00		64.500,00	
2 - TRATTENUTE E RITENUTE VARIE	575.779,58		540.120,11	
TOTALE CONTI D'ORDINE		640.279,58		604.620,11

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - rendiconto finanziario decisionale - ENTRATE

TABELLA A

UPB		ANNO 2005			ANNO 2004		
Codice	Denominazione	Residui attivi al termine dell'esercizio	Competenza (accertamenti)	Cassa (riscossioni)	Residui attivi al termine dell'esercizio	Competenza (accertamenti)	Cassa (riscossioni)
	Avanzo di amministrazione iniziale		9.204.583,26			8.521.787,94	
	Fondo iniziale di cassa			9.549.044,86			9.068.272,52
1	Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
1.2	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	Trasferimenti correnti dallo Stato	0,00	4.111.000,00	4.111.000,00	0,00	4.374.000,00	4.374.000,00
1.3	ALTRE ENTRATE CORRENTI						
1.3.1	Vendita di beni e prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	128,47	632,82	630,11	125,76	500,46	563,03
1.3.3	Poste correttive e compensative	0,00	1.893,83	1.893,83	0,00	30.949,10	30.949,10
1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	0,00	317,24	317,24	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo I	128,47	4.113.843,89	4.113.841,18	125,76	4.405.449,56	4.405.512,13
2	Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
2.2	SOVVENZIONI						
2.2.1	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	ENTRATE DI NATURA FINANZIARIA						
2.3.1	Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Altre entrate di natura finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE	128,47	4.113.843,89	4.113.841,18	125,76	4.405.449,56	4.405.512,13
3	Titolo III - PARTITE DI GIRO						
3.1	OPERAZIONI COMPENSATIVE						
3.1.1	Partite di Giro	0,00	604.620,11	604.620,11	0,00	640.279,58	640.279,58
	Totale Titolo III	0,00	604.620,11	604.620,11	0,00	640.279,58	640.279,58
	TOTALE GENERALE ENTRATE	128,47	4.718.464,00	4.718.461,29	125,76	5.045.729,14	5.045.791,71
	Avanzo di Amministrazione utilizzato		-598.480,58			-682.795,32	
	TOTALE	128,47	4.119.983,42	4.718.461,29	125,76	4.362.933,82	5.045.791,71

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - rendiconto finanziario decisionale - SPESE

TABELLA B

UPB		ANNO 2005			ANNO 2004		
Codice	Denominazione	Residui passivi al termine dell'esercizio	Competenza (impegni)	Cassa (pagamenti)	Residui passivi al termine dell'esercizio	Competenza (impegni)	Cassa (pagamenti)
1	Titolo I - SPESE CORRENTI						
1.1	FUNZIONAMENTO						
1.1.1	Spesa per gli Organi	74.080,49	252.566,83	206.841,80	32.659,11	356.704,46	346.158,65
1.1.2	Spesa per il personale in servizio	89.822,82	1.691.011,29	1.693.584,02	100.233,60	1.509.276,36	1.457.669,45
1.1.3	Acquisto di beni e consumo di servizi	254.795,28	845.284,50	795.196,47	255.143,64	1.009.507,14	907.390,51
1.2	INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	Spese connesse all'attività istituzionale	0,00	2.325,58	2.325,58	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Oneri finanziari	0,00	307.679,63	307.679,63	0,00	318.863,45	318.863,45
1.2.4	Oneri tributari	15.528,22	180.569,21	180.082,87	15.994,50	180.277,96	195.387,81
1.2.5	Poste correttive e compensative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Altre spese	35.137,42	5.245,45	5.245,45	35.137,42	50.858,78	69.418,78
1.3	ACCANTONAMENTI DIVERSI						
1.3.1	Riserve	0,00	0,00	0,00			
1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	Spesa per il personale cessato dal servizio	0,00	0,00	0,00			
	Totale Titolo I	469.364,23	3.284.682,49	3.190.955,82	439.168,27	3.425.488,15	3.294.888,65
2	Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.1	INVESTIMENTI						
2.1.1	Investimenti in beni durevoli	24.186,80	13.857,57	38.168,17	134.487,01	95.957,11	118.323,04
2.1.4	Indennità di fine rapporto	0,00	9.345,41	9.347,28	1,87	4.688,39	13.652,48
2.2	ALTRI ONERI PATRIMONIALI						
2.2.1	Rimborso di mutui	0,00	207.477,84	207.477,84	0,00	196.520,59	196.520,59
2.3	COSTITUZIONE DI RISERVE						
2.3.2	Fondo per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo II	24.186,80	230.680,82	254.993,29	134.488,88	297.166,09	328.496,11

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - rendiconto finanziario decisionale - SPESE

TABELLA B

UPB		ANNO 2005			ANNO 2004		
Codice	Denominazione	Residui passivi al termine dell'esercizio	Competenza (impegni)	Cassa (pagamenti)	Residui passivi al termine dell'esercizio	Competenza (impegni)	Cassa (pagamenti)
	TOTALE USCITE	493.551,03	3.515.363,31	3.445.949,11	573.657,15	3.722.654,24	3.623.384,76
3	Titolo III - PARTITE DI GIRO						
3.1	OPERAZIONI COMPENSATIVE						
3.1.1	Partite di Giro	78.930,41	604.620,11	604.820,51	79.130,81	640.279,58	633.434,01
	Totale Titolo III	78.930,41	604.620,11	604.820,51	79.130,81	640.279,58	633.434,01
	TOTALE GENERALE SPESE	572.481,44	4.119.983,42	4.050.769,62	652.787,96	4.362.933,82	4.256.818,77

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - *rendiconto finanziario gestionale* - ENTRATE

TABELLA C

TABELLA C

U P B	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
	Numero	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitivo	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertato	In più	In meno
				In aumento	In diminuzione						
1		Avanzo di amministrazione iniziale Fondo iniziale di cassa	8.795.944,95	408.638,31		9.204.583,26			9.952.584,16	748.000,90	
1.2		Titolo I - ENTRATE CORRENTI									
1.2.1		TRASFERIMENTI CORRENTI									
1.2.1		Trasferimenti correnti dallo Stato									
1.2.1.1	201	Contributo dello Stato (D.Lgs n.66/99)	4.374.000,00		263.000,00	4.111.000,00	4.111.000,00	0,00	4.111.000,00		0,00
		Totale U.P.B. 1.2.1	4.374.000,00	0,00	263.000,00	4.111.000,00	4.111.000,00	0,00	4.111.000,00	0,00	0,00
1.3		ALTRE ENTRATE CORRENTI									
1.3.1		Vendita di beni e prestazione di servizi									
1.3.1.1	301	Proventi derivanti dalla vendita di materiali diversi	p.m.			p.m.		0,00	0,00		
1.3.1.2	302	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi per conto terzi	p.m.			p.m.		0,00	0,00		
		Totale U.P.B. 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2		Redditi e proventi patrimoniali									
1.3.2.2	401	Interessi Attivi	900,00			900,00	504,35	128,47	632,82		267,18
		Totale U.P.B. 1.3.2	900,00	0,00	0,00	900,00	504,35	128,47	632,82	0,00	267,18
1.3.3		Poste correttive e compensative									
1.3.3.1	501	Rimborsi e recuperi	0,00			0,00	1.893,83	0,00	1.893,83	1.893,83	
		Totale U.P.B. 1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893,83	0,00	1.893,83	1.893,83	0,00
1.3.4		Entrate non classificabili in altre voci									
1.3.4.2	601	Entrate e proventi diversi	0,00			0,00	317,24	0,00	317,24	317,24	
		Totale U.P.B. 1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	317,24	0,00	317,24	317,24	0,00
		Totale Titolo I	4.374.900,00	0,00	263.000,00	4.111.900,00	4.113.715,42	128,47	4.113.843,89	2.211,07	267,18
2		Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
2.2		SOVVENZIONI									
2.2.1		Trasferimenti in conto capitale									

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
 RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - *rendiconto finanziario gestionale* - ENTRATE

TABELLA C

C A P		GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale residui attivi al termine dell'esercizio
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni finali	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
						In più	In meno			In più	In meno	
								9.549.044,86	10.524.937,13	975.892,27		
201	0,00			0,00			4.111.000,00	4.111.000,00			0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.111.000,00	4.111.000,00	0,00	0,00	0,00	
301	0,00			0,00			0,00	0,00			0,00	
302	0,00			0,00			0,00	0,00			0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
401	125,76	125,76	0,00	125,76			900,00	630,11		269,89	128,47	
	125,76	125,76	0,00	125,76	0,00	0,00	900,00	630,11	0,00	269,89	128,47	
501	0,00			0,00				1.893,83	1.893,83		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893,83	1.893,83	0,00	0,00	
601	0,00			0,00			0,00	317,24	317,24		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317,24	317,24	0,00	0,00	
	125,76	125,76	0,00	125,76	0,00	0,00	4.111.900,00	4.113.841,18	2.211,07	269,89	128,47	

AGENZIA NAZIONALE PER LA SICUREZZA DEL VOLO
 RENDICONTO GENERALE E.F. 2005 - *rendiconto finanziario gestionale - ENTRATE*

TABELLA C

TABELLA C

U P B	Capitolo		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
	Nume ro	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertato	In più	In meno
				In aumento	In diminuzione						
2.2.1.1	901	Elargizioni dello Stato finalizzate agli investimenti	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3		ENTRATE DI NATURA FINANZIARIA									
2.3.1		Accensione di prestiti									
2.3.1.1	1001	Accensione di mutui	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00
		Totale U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		Altre entrate di natura finanziaria									
2.3.2.1	1101	Prelevamento dal fondo per il trattamento di fine rapporto	0,00			0,00		0,00	0,00		
		Totale U.P.B. 2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Totale Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE ENTRATE	4.374.900,00	0,00	263.000,00	4.111.900,00	4.113.715,42	128,47	4.113.843,89	2.211,07	267,18
3		Titolo III - PARTITE DI GIRO									
3.1		OPERAZIONI COMPENSATIVE									
3.1.1		Partite di Giro									
3.1.1.1	1501	Ritenute erariali	653.400,00			653.400,00	395.141,92	0,00	395.141,92		258.258,08
3.1.1.2	1502	Ritenute previdenziali e assistenziali	202.800,00			202.800,00	131.157,57	0,00	131.157,57		71.642,43
3.1.1.3	1503	Ritenute per conto terzi	12.500,00			12.500,00	13.820,62	0,00	13.820,62	1.320,62	
3.1.1.4	1504	Recupero anticipazioni al cassiere	77.468,00			77.468,00	64.500,00	0,00	64.500,00		12.968,00
3.1.1.5	1505	Cauzioni per conto di terzi	10.000,00			10.000,00	0,00	0,00	0,00		10.000,00
		Totale U.P.B.3.1.1	956.168,00	0,00	0,00	956.168,00	604.620,11	0,00	604.620,11	1.320,62	352.868,51
		Totale Titolo III	956.168,00	0,00	0,00	956.168,00	604.620,11	0,00	604.620,11	1.320,62	352.868,51
		TOTALE GENERALE ENTRATE	5.331.068,00	0,00	263.000,00	5.068.068,00	4.718.335,53	128,47	4.718.464,00	3.531,69	353.135,69
		Avanzo di Amministrazione utilizzato	2.435.206,90		390.734,16	2.044.472,74			-598.480,58		
		TOTALE	7.766.274,90	0,00	653.734,16	7.112.540,74	4.718.335,53	128,47	4.119.983,42	3.531,69	353.135,69